

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30.06.2008

Hepato OÜ

Majandusaasta aruanne

303307

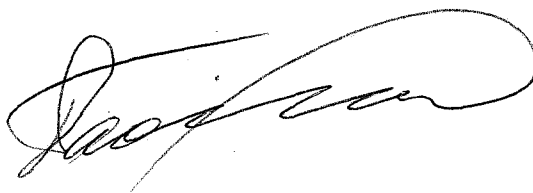
Majandusaasta algus	01.01.2007
Majandusaasta lõpp	31.12.2007
Äriühingu nimetus	Hepato OÜ
Äriregistri number	10333599
Aadress	Väike-Ameerika 31-18
Telefon	6 48 15 93
E-mail	<u>hepato@hepato.ee</u>
Põhitegevusala	reisijate vedu

Hepato OÜ

Sisukord	LK.
Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestatud põhimõtted.....	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 3 Ostjate laekumata arved	13
Lisa 4 Ebatõenäoliselt laekuvad arved	13
Lisa 5 Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 6 Tooraine ja materjal	13
Lisa 7 Võlad tarnijatele	13
Lisa 8 Maksuvõlad	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Muud viitvõlad	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	14
Lisa 13 Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil ning laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	15
Lisa 14 Laenu tagatis ja panditud vara	15
Kasumi jaotamise ettepanek.....	16
Juhatuse allkirjad.....	17

Lisatud dokumendid: Osanike nimekiri

Juhatuse liige:



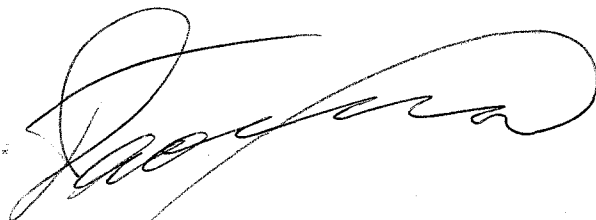
HEPATO OÜ tegevusaruanne 2007.a.

2007.aastal, nagu eelnevailgi, oli Hepato Oü põhitegevuseks reisjate vedu.

Lisaks sellele pakkus busside remonditeenust rendipinnal.

Aastal 2007 soetati firmasse uus buss, mis andis võimaluse tõsta teeninduse kvaliteeti. Oma bussipargist on üks vanem buss müügiotel. 2008.aastal on plaanis veel uuendada masinaparki. Keskmine töötajate arv vaadeldaval aastal oli 8 inimest ja tööjõukulud koos sots.maksu ja töötuskindl.maksuga moodustasid 817,7 tuh.krooni.

Juhatuse liige:



Hepato OÜ

Juhatuse deklaratsioon

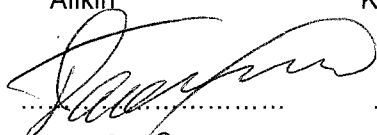
Juhatus on koostanud Hepato OÜ tegevusaruande ja raamatupidamise aruande 31.detsembril 2007 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid ning see kajastab õigesti ja õiglaselt Hepato OÜ vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust.

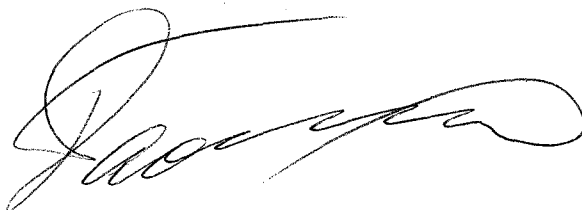
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamise päevani:

01.juuni 2008.a.

Juhatuse hinnangul on Hepato OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri	Kuupäev
Riho Toomra	Juhatuse liige		18.06.2008
Urmas Pals	Juhatuse liige		16.06.2008

Juhatuse liige:



Hepato OÜ

BILANSID SEISUGA

Lisa

31.12.2007

31.12.2006

AKTIVA

EEK

EEK

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		12 973	50 429
Ostjatelt laekumata arved	L 3.	652 061	629 248
Ebatõenäoliselt laekuvad arved(miinus)	L.4	0	-27425
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	L.5	647	57 471
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		0	17 557
Tarnijatele ettemaks	L.5	5 798	0
Varud-tooraine ja materjal	L-6	145 840	152 741
KÄIBEVARA KOKKU		817 319	880 021

PÕHIVARA

Mitmesugused pikaajalised nõuded		20 013	20 013
Materiaalne põhivara jääkmaksumuses	L 2.	2 013 510	2 201 345
PÕHIVARA KOKKU		2033523	2221358
AKTIVA KOKKU		2 850 842	3 101 379

PASSIVA

Kohustused

Lühiajalised kohustused		4 500	1000
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	L13	911 233	880 880
Kokku		915733	881880
Ostjate ettemaksed toodete ja kaupade eest		169 492	169 492
Võlad tarnijatele	L.7	333 174	408 734
Maksuvõlad	L.8	41 103	28 110
Võlad töövõtjatele	L.9	203 466	176 975
Muud viitvõlad	L.10	84 095	88 431
Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud		0	73 559
Lühiajalised kohustused kokku		1 747 063	1 827 181

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	L.13	79 678	265 078
Pikaajalised kohustused kokku		79 678	265 078

KOHUSTUSED KOKKU

1 826 741

2 092 259

OMAKAPITAL

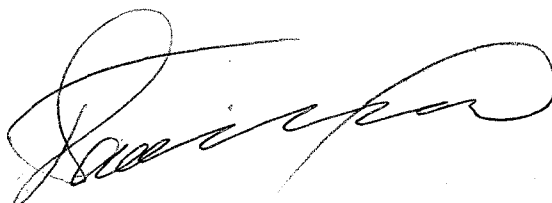
Osakapital nimiväärtuses		100 000	100 000
Kohustuslik reservkapital		10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		899 120	789 391
Aruandeaasta kasum		14 981	109 729
Omakapital kokku		1 024 101	1 009 120

PASSIVA KOKKU

2 850 842

3 101 379

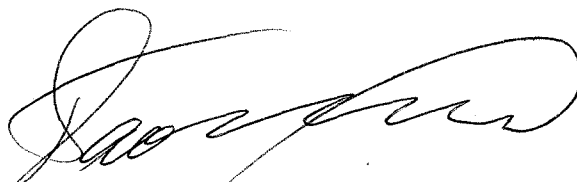
Juhatuse liige:



Hepato OÜ

KASUMIARUANNE 2007. AASTA KOHTA

	lisa	31.12.2007	31.12.2006
		EEK	EEK
ÄRITULUD			
Müügitulu	L-11	6 331 710	6 581 914
Muud äritulud	L-11.2	128 032	71 664
Äritulud kokku		6 459 742	6 653 578
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		117 522	215 655
Mitmesugused tegevuskulud		4 487 770	4 899 611
Tööjõu kulud		817 697	571 125
a) palgakulu		624 573	428 557
b) sotsiaalmaks		193 124	142 568
Põhivara kulum ja väärtuse langus	L-2	927 392	701 862
Muud ärikulud		0	978
Ärikulud kokku		6 350 381	6 389 231
ÄRIKASUM		109 361	264 347
FINANTSTULUD JA- KULUD			
Kasum enne tulumaksustamist		94 380	154 618
		14 981	109 729
Aruandeaasta puhaskasum		14 981	109 729

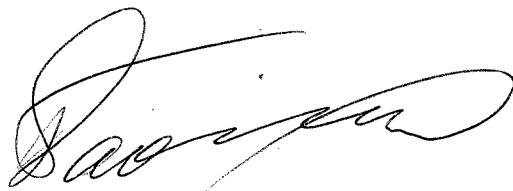


Hepato OÜ

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kaudsel meetodil)

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
Ärikasum		109 361	264 347
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	927 392	701 862
Äritegevusega seotud nõuete muutus		18 345	348 206
Varude muutus		6 901	-8 813
Äritegevusega seotud kohustuste muutus		-113 971	-699 550
Makstud intressid		-94 380	-154 634
Kokku rahavood äritegevusest		853 648	451 418
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	2	-759 871	-450 503
Ettemaks materiaalse põhivara eest		0	
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	2	5 752	-
Saadud intressid		0	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-754119	-450487
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimakse		-136 985	0
Rahavood kokku		-37 456	931
 Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguseks		50429	49 498
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-37 456	931
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		12 973	50 429

Juhatuse liige:



Hepato OÜ

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Omakapitali liikumise aruanne on alljärgnev:

	Osa- kapital	Reserv- kapital	jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
31.12.2005	100 000	10 000	86 309	703 082	899 391

Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste per.kasumisse			789 391	789 391	0
Väljakuulutatud dividendid			0		
Dividendi tulumaks			0		
Aruandeaasta kasum				109 729	109 729
31.12.2006	100 000	10 000	789 391	109 729	1 009 120

Aruandeaasta kasumi suunamine eelmiste per.kasumisse			899 120	899 120	0
Väljakuulutatud dividendid			0		
Dividendi tulumaks			0		
Aruandeaasta kasum				14 981	14 981
31.12.2007	100 000	10 000	899 120	14 981	1 024 101

Aruandeaasta lõpuks on osakapital nimiväärtuses 100 000.- krooni, mis jaguneb kaheks osaks. Ühe osa nimiväärtus on 50 000.- krooni.

Juhatuse liige:

8

Hepato OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD
31.DETSEMBRIL 2007 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA.

Lisa 1. KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Hepato OÜ (edaspidi firma) 2007.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidasmistava põhinõuded on kehtestatud 01.jaanuaril 2005.a. aastal jõustunud raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehinguid on kirjeldatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Peamised arevstusmeetodid ja hindamisalused , mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine.

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2500 krooni. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses,mis koosneb ostuhinnast, mittedagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldavast neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööaest järgnevalt:

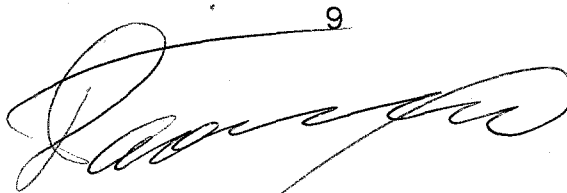
Seadmed,masinad,arvutustehnika
Muu põhivara

20 % aastas
20 % aastas

Kohustused

Pikaajaliste kohustustena bilansis kajastatakse kohustused,mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused kajastatakse lühiajalistena.

Juhatuse liige:

9


Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkus on kajastatud bilansis kuluna ja bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alused, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdüd teenuste eest saadavaid summasid millest on mahaarvestatud hinnavähendid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest see on 1/10 sissemakstud kapitali suuruselt.

Rendiarvestus

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on võetud bilansis arvele. Amortisatsiooni arvestatakse lähtuvalt objekti kasulikust tööeest.

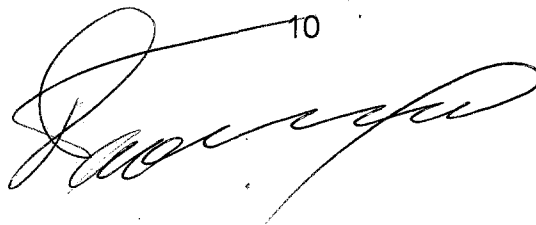
Raha ja rahakäive

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad pangakontode saldosisid.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemusi, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus on bilansis arvele võetud ja sellelt arvestatakse amortisatsiooni lähtuvalt objekti kasulikust tööeest.

Juhatuse liige:

10


Hepato OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31.DETSEMBRIL 2007 LÕPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 2. MATERIAALNE PÕHIVARA

Soetusmaksumus EEK

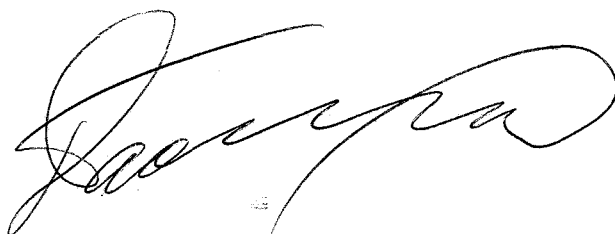
Masina-
d seadmed

Muu inventar
ja sisseseade

Kokku

31.12.2006	5393249	109490	5502739
Soetamine	704 097	55 774	759871
Müük ja mahakandmine	-70303	0	-70303
31.12.2007	6027043	165264	6192307
Akumuleeritud kulum			
31.12.2006	-3212985	-88409	-3301394
Kulum	-907333	-20059	-927392
Müüdud masina kulum	49989	0	49989
31.12.2007	-4070329	-108468	-4178797
Kokku põhivara jääkmaksumuses			
31.12.2006	2422141	30563	2452704
31.12.2007	1956714	56796	2013510

Juhatuse liige:



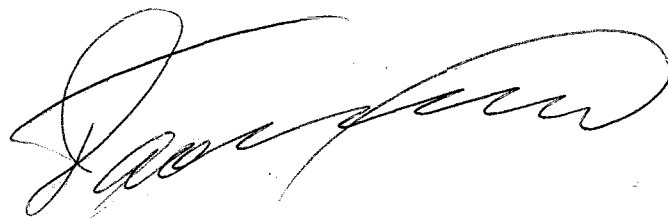
Hepato OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31.DETSEMBRIL 2007 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 2.1 Kapitalirendiga soetatud põhivara

Rendiobjekt	Volkswagen Caddy SDI	Toyota Carine E	Kokku masinad
	EEK	EEK	EEK
Soetamine 2002.a.	54 237	98 814	153051
Rendiperioodi lõppemine	30.04.2005	15.08.2006	
31.12.2002	54237	98814	153051
Akumuleeritud kulum 2006.a.	-38689	-73451	-112140
Kulum 2007	-11299	-25363	-36662
Akumuleeritud kulum 2007.a.	-49988	-98814	-148802
Jääkmaksumus 31.12.2006	15548	55007	70555
Jääkmaksumus 31.12.2007	0	0	0
Kapitalirendi kohustus kokku (ilma käibemaksuta)	54237	98814	153051
Saldo seisuga 31.12.2007	0	0	0

Juhatuse liige:



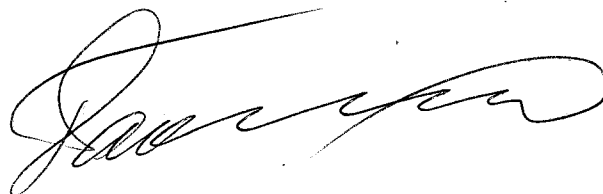
Hepato OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

31.DETSEMBRIL 2007 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 3. OSTJATE LAEKUMATA ARVED	31.12.2007	31.12.2006
Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.		
Kokku	652 061	629 248
Lisa 4. Ebatõenäoliselt laekuvad arved	31.12.2007	31.12.2006
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-27 425
Lisa 5. Muud ettemakstud tul. perioodide kulud	31.12.2007	31.12.2006
Tulevaste perioodide ettemaksed	0	17 557
Tarnijatele ettemaks	5 798	0
Maksude ettemaksed	647	0
Kokku	6 445	17 557
Lisa 6. Tooraine ja materjal	31.12.2007	31.12.2006
Töökoda alustas tegevust 23.04.2002		
Töökoda	145 840	152 741
Lisa 7. Võlad tarnijatele	31.12.2007	31.12.2006
Hankijate tasumata arved kokku	333 174	408 734
Lisa 8. Maksuvõlad	31.12.2007	31.12.2006
Käibemaks	13 417	
Sotsiaalmaks	11 646	18 108
Sotsiaalmaksu intress	41	
Kinnipeetud tulumaks	13 050	6 865
Kinnipeetud tulumaksu intress	24	
töötuskindlustus	1 129	1 022
Töötuskindlustuse intress	1	
kogumispension	1 794	1 547
kogumispensioni intress	1	
Maksude intress		568
Kokku	41 103	28 110
Lisa 9. Võlad töövõtjatele	31.12.2007	31.12.2006
Detsembri palk, mis makstakse välja jaanuaris 2008.	41 565	32 275
Dets.komand.tasud, mis makstakse välja jaan.2008	20 120	29 220
puhkusereserv	141 781	115 480
Kokku	203 466	176 975
Lisa 10. Muud viitvõlad	30.12.2006	31.12.2005
kreeditorid EC/MC maksekaardiga	34888	41464
aruandev isik	49207	46967
Muud viitvõlad kokku	84095	88431

Juhatusel liige:



Hepato OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31.12. 2007. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

Lisa 11. Müügitulu	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu jaguneb:		
Teenust müüdi ainult Eesti firmadele	3121437	4706780
Teenust müüdi välismaal	3210273	1875134
Kokku	6331710	6581914

ning tegevusalade lõikes järgnevalt:		
sõitjate muu maismaavedu Eestis (EMTAK 49399)	2962337	4500048
sõitjate muu maismaavedu välismaal (EMTAK 49399)	3210273	1875134
tulud remonttööde eest töökojas	159100	206732

Kokku	6331710	6581914
--------------	----------------	----------------

Lisa 11.2 Muud tulud

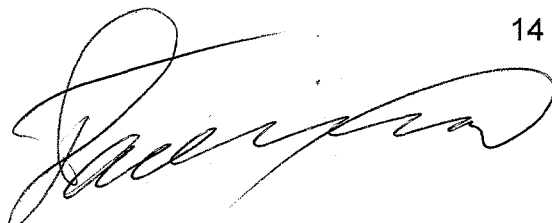
Põhivara müük	5 752	0
Välismaalt tagastatud käibemaks	122 280	71 664

Kokku	128 032	71 664
--------------	----------------	---------------

L 12. Ettemakstud tulevaste perioodide tulud	31.12.2007	31.12.2006
s.o.ettemakstud 2008.a. Välisreisid		
Kokku	0	73 559

Juhatuse liige:

14



Hepato OÜ

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD 31.12. 2007. LÖPPENUD MAJANDUSAASTA KOHTA

L 13. Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil ning

laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused

Firmal on alljärgnevad võlakohustused:

Pikaajaline laen pangalt intressimääraga 7,51 % aastas.

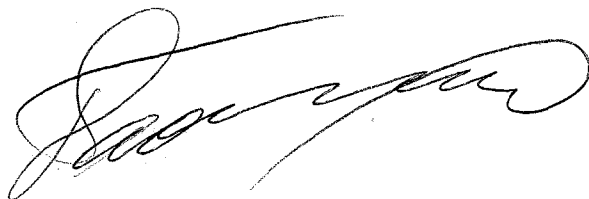
graafikule, lõpptähtajaga jaanuar 2009. Kohustus on tagatud

Igakuised põhiosa maksed pluss intress tasutakse vastavalt

tagatisega, mis on toodud lisas 14

Pikaajalised kohustused					
		s.h pikaajaline osa	lühiajaline osa kuni 1 a.	Maksetäht- aeg	Intressi-määr %
Sampo Pank AS	Laenu saldo	1-5 a.			
31.12.2007.a	990911	79678	911 233	25.01.2009	7,51
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused kokku		990911	79678	911233	

Lisa 14. Laenu tagatis ja panditud vara	Panditud varad:
	Buss Kässbohrer Setra 401 AOI , vla 1987 Buss Kässbohrer Setra 306 APP , vla. 1987 Buss Kässbohrer Setra 130 ANT , vla 1988 Buss Kässbohrer Setra 231 AOZ , vla 1991 Buss Kässbohrer Setra S 215 HDH 977 ARC , vla 1993 Kinnistu Harku tn 36, omanik Mart Toomra Korter Sütiste tee 33-173, omanik Meelis Loit



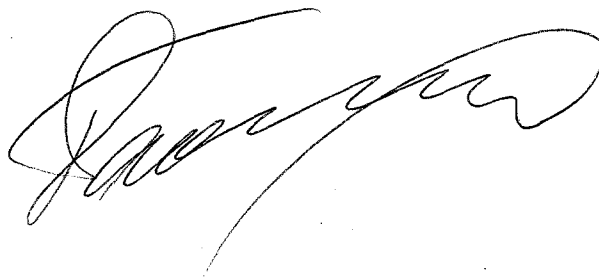
Hepato OÜ

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	899120
2007.a. puhaskasum	14981
Dividendid	0
Järgmiste perioodide jaotamata kasum	914101

01.juuni 2008.a.

Juhatuse liige



Hepato OÜ

JUHATUSE ALLKIRJAD

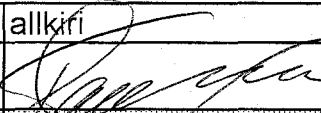
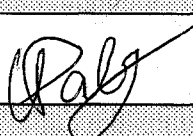
31.DETSEMBRIL 2007 LÖPPENUD MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on 01.juunil 2008.a. koostanud Hepato OÜ

tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Hepato OÜ juhatuse kinnitab majandusaastaruande,
mis koosneb tegevusaruandest,
raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest,
juhatuse ettepanekust kasumi kohta

Majandusaasta aruandele on alla kirjutanud kõik juhatuse liikmed.

nimi		allkiri	kuupäev
Riho Toomra	juhatuse esimees		18.06.2008
Urmas Pals	juhatuse liige		16.06.2008

Hepato OÜ

Osanike nimekiri

seisuga

31.12.2007

jrk.nr.	osalus	nimiväärtus	nimi	isikukood	elukoht
EEK					
1	50%	50 000	Riho Toomra	36311130310	Tallinn
2	50%	50 000	Urmas Pals	36206080292	Tallinn

Juhatuse liige:

