

23.05.2005

13

OÜ HE & RA
Majandusaasta aruanne

Maali Juhani
KONTROLLITUD

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi:	OÜ HE & RA
Äriregistri kood	10422943
Aadress:	13815 Tallinn, Kärberi 39-65
Telefon:	056635445
Põhitegevusala:	Jae – ja hulgikaubandus
Tegevjuht:	Allan Gremberg

Aruandele on lisatud:

1. Kasumi jaotamise otsus
2. Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	10
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	10
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	11

Tegevusaruanne

OÜ HE & RA põhitegevuseks on haljastusmulla jae- ja hulgimüük. Firmal puuduvad põhivahendid ja mulla tootmiseks ostetakse vajalik teenus. Toodang realiseeritakse peamiselt Tallinna ettevõtetele.

2005.aastal jätkatakse sama tegevusega.

OÜ HE & RA juhatuses on kaks liiget. Juhatuse liikmetele 2004.aastal vastavas organis osalemise eest palka ei makstud. Tegevdirektorile maksti palka 36 000 krooni. Rohkem palgatöötajaid 2004 aastal firmas ei töötanud.

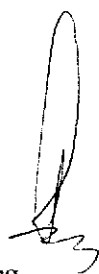
23.05.2005

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 11 esitatud OÜ HE & RA 2004. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ HE & RA finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ HE & RA on jätkuvalt tegutsev;



Heino Gremberg
Juhatuse esimees



Allan Gremberg
Juhatuse liige



Heino Gremberg juhatusesimees

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		559 452	90 660
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	231 242	597 218
Ostjatelt laekumata arved		231 242	603 811
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		0	-6 593
Mitmesugused nõuded		34	0
Muud lühiajalised nõuded		34	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		0	1 868
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 3	0	1 868
KÄIBEVARA KOKKU		790 728	689 746
POHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 2	0	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		33 544	33 544
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-33 544	-33 544
PÕHIVARA KOKKU		0	0
AKTIVA KOKKU		790 728	689 746

PASSIVA

		31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused		0	39 000
Tagatiseta võlakohustused		0	39 000
Võlad hankijatele		11 585	1 019
Hankijatele tasumata arved		11 585	1 019
Maksuvõlad	Lisa 3	3 054	2 390
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		2 665	61 991
Võlad töövõtjatele		2 665	2 195
Muud viitvõlad		0	59 796
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		17 304	104 400
OMAKAPITAL			
Aksiakapital või osakapital nominaalväärtuses		40 000	40 000
Reservid(kohustuslik reserv)		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		541 346	190 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)		188 078	354 468
KOKKU OMAKAPITAL		773 424	585 346
PASSIVA KOKKU		790 728	689 746

23.05.2005

Kasumiaruanne
skeem 1

kroonides

		2004	2003
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 4	1 712 544	1 899 510
Muud äritulud		1 765	0
ÄRITULUD KOKKU		1 714 309	1 899 510
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 120 932	1 117 270
Mitmesugused tegevuskulud		357 581	382 458
Tööjõukulud		48 060	40 056
palgakulu		36 000	30 000
sotsiaalmaksud		12 060	10 056
Kulum		0	5 980
põhivara kulum ja väärtuse langus		0	5 980
ÄRIKULUD KOKKU		1 526 573	1 545 764
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		187 736	353 746
FINANTSTULUD		342	722
muud intressi- ja finantstulud		342	722
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		188 078	354 468
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		188 078	354 468

28.05.2005

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	188 078	354 468
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	0	5 980
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	188 078	360 448
Nõuded ostjate vastu (+/-)	365 975	-221 145
Maksuvõlad (+/-)	2 532	25 253
Võlgnevus hankijatele (+/-)	10 567	29
Viitvõlad (+/-)	-98 360	-374 503
Põhitegevuse genereeritud raha	468 792	-209 918
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	468 792	-209 918
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	468 792	-209 918
RAHA ALGJÄÄK	90 660	300 578
RAHA LÖPPJÄÄK	559 452	90 660

20.05.2005

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides	Osa-kapital	Kohustus-lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 000		-36 237	227 115	230 878
Eelmise perioodi kasum			227 115	-227 115	
2003.a. kasum				354 468	
Seisuga 31.12.03	40 000	0	190 878	354 468	585 346
Seisuga 01.01.04	40 000	0	190 878	354 468	585 346
Reservi suurendamine		4 000	-4 000		
Eelmise perioodi kasum			354 468	-354 468	
2004.a. kasum				188 078	
Seisuga 31.12.04	40 000	4 000	541 346	188 078	773 424

23.05.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused****Arvestuse alused**

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 231242 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetute võlgadena kanti 2004.aastal bilansist välja 7209 krooni.

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2003	33 544	33 544
Soetusmaksumus 31.12.2004	33 544	33 544
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	33 544	33 544
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	33 544	33544
Jääkmaksumus 31.12.2003	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) on OÜ HE & RA raamatupidamises arvel seisuga 31.12.2004 33544 krooni.

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		271	1868	
Kinnipeetud tulumaks		713		664
Sotsiaalkindlustusmaks		1980		1650
Töötuskindlustusmaks		90		76
Kokku	0	3054	1868	2390

Lisa 4. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2004		2003	
Tulud haljastusmulla müügist	1712544	100%	1899510	100%
Kokku	1712544	100%	1899510	100%
Realisatsioon riikide lõikes:	2004		2003	
Eesti		100%		100%
Kokku		100%		100%

23. 05. 2005

.....

Osanike nimekiri

Heino Gremberg
Isikuk.34409190223
Eluk. Tallinn

Allan Gremberg
Isikuk.36807080249
Eluk.Harjumaa



Kasumi jaotamise otsus

Jaotamata kasum 2004 aasta alguses	545346
2004 aasta kasum	188078
2004 a.kanti kohustuslikku reservi	4000
Jaotamata kasum peale 2004.a aruande kinnitamist	729424

