

06.07.2005

.....lk. nr. 53492

Majandusaasta aruanne 2005



Ärinimi: OÜ Hekardi

Juriidiline aadress: Rahtla küla, Mustjala vald
Saare maakond 93601
Eesti Vabariik

Äriregistri nr.: 10900977
Telefon: 51 09 143
e-mail: madis@pak.tt.ee
Põhitegevusala: konsultatsiooni teenused, eriarstiabi osutamine
Tegevjuht: Madis Tiik
Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2005-31.12.2005

Lisatud dokumendid: 1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Maksuvõlad	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Laenud	12
Lisa 5. Müügitulu	12
Lisa 6. Muud äritulud	12
Juhatuse allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele	13
Kasumi jaotamise ettepanek	14
Osanike nimekiri	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Hekardi on asutatud 14.03.2003. Osaühing on erakapitalil põhinev ettevõte.

OÜ Hekardi põhitegevusala on juhtimis-ja infotehnoloogiaalased konsultatsioonid ja alates 2005.aastast on tegevusalana lisandunud eriarstiabi ja koolitervishoiu teenuse osutamine.

Aruandeperioodil muutus osanike arv kahelt osanikult ühele. Osakapital on 40 000 krooni ja kuulub ühele osanikule.

Tulud, kulud ja kasum

2005.aastal moodustas OÜ Hekardi müügitulu 970 195 krooni, kasum põhivara müügist oli 102 292 krooni ja muud äritulud 15 201 krooni. Tulud kokku moodustasid 1 087 688 krooni.

OÜ Hekardi puhaskasumiks kujunes 144 857 krooni.

Investeeringud

2005.aastal müüdi ära aasta varem soetatud kontoriruumid. Põhivara müügist saadi 102 292 krooni kasumit.

Aruandeperioodil soetati materiaalselt põhivara kokku 446 124 krooni väärtuses.

Personal

OÜ Hekardi keskmine töötajate arve oli aruandeperioodil üks töötaja.

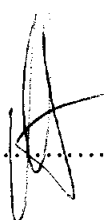
2005.aastal moodustasid tööjõukulud 335 573 krooni.

Juhatuse liikme tasu kulud kokku olid 53 820 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Eesmärgiks on jätkata endises mahus eriarstiabi teenuse osutamist. Samuti tegeleda edasi konsultatsiooniteenuste osutamisega.

Mustjalas on pooleli turismiprojekt, sealne hoone vajab renoveerimist. Peale renoveerimistööde lõppu on plaanis hakata tegelema ka turismiarendusega.

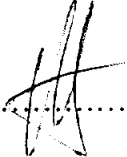


Raamatupidamise aastaaruanne**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

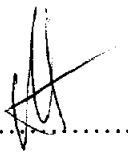
OÜ Hekardi juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aruande koostamisel ja kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Hekardi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ Hekardi on jätkuvalt tegutsev.

Madis Tiik

juhatuse liige

26.juuni 2006.

Juhatuse liikme allkiri:.....

Bilanss**VARAD**

Käibevara	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Raha ja pangakontod		9 026	36 191
Lühiajaline investering		0	6 000
Ostjatelt laekumata arved		67 609	0
Maksude ettemaksed		0	34 265
Käibevara kokku		76 635	76 456
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	362 411	494 406
Põhivara kokku		362 411	494 406
VARAD KOKKU		439 046	570 862

KOHUSTUSED**Lühiajalised võlakohustused**

Lühiajaline laen	4	0	200 000
Pikaajalise laenu tagasimaksed järg.per.	4	0	35 354
Tarnijatele tasumata arved		21 188	114 629
Maksuvõlad	2	23 404	23 419
Viitvõlad		92 274	66 295
Lühiajalised võlakohustused kokku		136 866	439 697

Pikaajalised võlakohustused

Laenud	4	187 995	161 837
Pikaajalised võlakohustused		187 995	161 837

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		3285	3 285
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-73 957	0
Aruandeaasta kasum		144 857	-73 957
Omakapital kokku		114 185	-30 672
KOHUSTUSED KOKKU		439 046	570 862

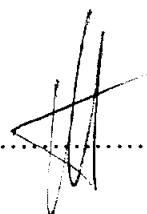
Kasumiaruanne

SKEEM 1

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Äritulud			
Müügitulu	5	970 195	340 417
Muud äritulud	6	117 493	9 982
Äritulud kokku		1 087 688	350 399
Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud		504 686	213 957
Tööjõukulud		389 393	64 080
Kulum	3	15 410	36 806
Muud ärikulud		991	80 864
Ärikulud kokku		910 480	395 707
Ärikasum		177 208	-45 308
Finantstulud ja -kulud			
Muud intressi-ja finantstulud		16	12
Intressikulud		-32 367	-1 330
Muud finantskulud		0	-5 400
Finantstulud ja -kulud kokku		-32 351	-6 718
Kasum (-kahjum) enne tulumaksu		144 857	-52 026
Tulumaks		0	21 931
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		144 857	-73 957

Rahavoogude aruanne

	Lisa	31.12.2005	31.12.2004
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		144 857	-73 957
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	15 410	36 806
Kasum põhivara müügist	3	102 292	-8 361
Korrigeerimised kokku		117 702	28 445
Käibevara jääkide muutus			
Nõuete muutus ostjate vastu		-67 609	0
Käibevara jääkide muutus kokku		-67 609	0
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus			
Muutus tarnijate võlgade osas		-93 441	79 197
Muutus maksuvõlgade osas	2	-15	-11 058
Muutus viitvõlgade osas		25 979	-3 935
Lühiajaliste jääkide muutus kokku		-67 477	64 204
Kokku rahavood äritegevusest		127 473	18 692
Rahavood investeerimisest			
Materiaalse põhivara soetus	3	-446 124	-465 882
Materiaalse põhivara müük	3	494 682	34 112
Finantsinvesteeringute soetus		6000	-6 000
Kokku rahavood investeerimisest		54 558	-437 770
Rahavood finantseerimisest			
Saadud laenud	4	187 995	499 733
Saadud laenu tagasimaksed	4	-397 191	-102 542
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		0	-47 906
Kokku rahavood finantseerimisest		-209 196	349 285
Rahavood kokku		-27 165	-69 793
Raha ja ekvivalendid perioodi alguses		36 191	105 984
Raha ja ekvivalentide muutus		-27 165	-69 793
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpus		9 026	36 191



Omakapitali aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	40 000	0	65 705	105 705
Aruandeperioodi puhaskahjum			-73 957	
Väljakuulutatud dividendid			62 420	
Reservkapitali sissemaks		3 285		
Saldo 31.12.2004	40 000	3 285	-73 957	-30 672
Aruandeperioodi puhaskasum			144 857	
Saldo 31.12.2005	40 000	3 285	70 900	114 185

Juhatuse liikme allkiri:.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused**

OÜ Hekardi 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Hekardi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid.

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	20%	5aastat
Muu inventar	20%	5aastat

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit vaid dividende, 2006 aastal määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast.

1.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Tulu eriarstiabi teenuse osutamisest kajastatakse kuu lõpus, kui teenused on osutatud, muud teenused kajastatakse vahetult pärast teenuse osutamist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2. Maksuvõlad

Maksu liik	31.12.2005 Kohustus	31.12.2005 Nõue	31.12.2004 Kohustus	31.12.2004 Nõue
Käibemaks	1 473			34 265
Üksikisiku tulumaks			393	
Töötuskindlustus maks			45	
Kohustuslik kogumispension			60	
Sotsiaalmaks			990	
Ettevõtte tulumaks	21 931		21 931	
Kokku	23 404		23 419	34 265

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Büroo- masinad	Inventar	Ehitised ja lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumus					
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2004	0	37 309	23 067	448 573	508 949
Soetamine	125 917			320 207	446 124
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	125 917	37 309	23 067	768 780	955 073
Akumuleeritud kulum					
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2004	0	9 931	4 612	0	14 543
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	3 334	7 464	4 612	0	15 410
Müük				562 708	562 708
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	3 334	17 395	9 224	562 708	592 661
Jääkväärtus					
Jääkväärtus seisuga 31.12.2004	0	27 377	18 455	448 573	494 406
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	122 583	19 913	13 843	206 072	362 411

Juhatuse liikme allkiri:.....



Lisa 4. Laenud

Laenu subjekt	Jääk aasta alguses	Võetud laenu 2005	Tasutud laenu 2005	Jääk aasta lõpus	Lõpp tähtaeg
Lühiajaline laen 200 000			200 000	0	15.11.2005

Pikaajaline laen

Hansapangast	197 191	0	197 191	0	03.11.2009
Laen I	0	104 995	0	104 995	31.12.2007
Laen II	0	83 000	0	83 000	31.12.2007
Kokku:	197 191	187 995	197 191	187 995	

Laen I ja Laen II on intressimääraga 4%, tagasimakseid hakatakse tegema alates 2007.aastast.

Laenud on võetud investeringuteks Mustjalas, turismiobjekti väljaehitamiseks, mis praegu on bilansis üleval kui lõpetamata ehitus.

Lisa 5. Müügitulu

OÜ Hekardi müügitulu jagunes järgmiselt:

Tulu liik	2005	2004
Konsultatsiooniteenused	305 803	336 568
Eriarsti teenused	476 865	0
Koolitervishoid	167 418	0
Muud teenused	20 109	3 849
Kokku	970 195	340 417

Lisa 6. Muud äritulud

	2005	2004
Kasum põhivara müügist	102 292	8 361
Muud äritulud	15 201	1 621
Kokku	117 493	9 982

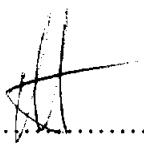
Juhatuse liikme allkiri:.....

Juhatuses allkirjad 2005.aasta majandusaasta aruandele

OÜ Hekardi juhatus on koostanud 2005.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus

Madis Tiik juhatuses liige



.....

26.juuni 2006.

Juhatuses liikme allkiri:.....



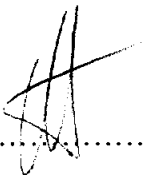
Kasumi jaotamise ettepanek

2005.aasta puhaskasum	144 857.-
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005.	70 900.-

Kasum jaotada järgmiselt:

Kohustuslikku reservkapitali	715.-
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	70 185.-

Madis Tiik juhatuse liige

 26.juuni 2006.Juhatuse liikme allkiri:.....


Osanike nimekiri

1. Madis Tiik osa suurus 40 000.- EEK
(isikukood 36711052749, elukoht Lastekodu 28, Tallinn)

Juhatusel liikme allkiri:.....