

01-07-2005

19

Majandusaasta aruanne

OÜ HARVIKER

Madli Juhani

KONTROLLITUD

Majandusaasta algus	01.01.2004
Majandusaasta lõpp	31.12.2004
Äriregistri kood	10325973
Aadress	Orava 22-1 Tallinn 11214
Telefon	6 728 010
Faks	6728 011
Elektronpost	<u>info@harviker.ee</u>
Interneti kodulehekülg	<u>www.harviker.ee</u>
Põhitegevusala	mööbli tootmine ja müük
Tegevjuht	Siiri Tamm
Audiitorkontroll	OÜ Roland – Kaja Riisenberg

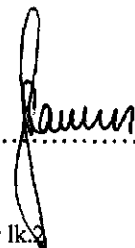
01-07-2005

Sisukord

Tegevusaruanne	lk.3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk.4
Juhatuse deklaratsioon	lk.4
Bilanss	lk.5-6
Kasumiaruanne	lk.7
Rahavoogude aruanne	lk.8
Omakapitali muutuste aruanne	lk.9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamis- alused	lk.10-11
Lisad	
Lisa 1- Raha ja pangakontod	lk.12
Lisa 2 – Nõuded ostjate vastu	lk.12
Lisa 3 – Varud	lk.12
Lisa 4 – Müügitulu	lk.12
Lisa 5 – Viitvõlad	lk.12
Lisa 6 – Materiaalse põhivara liikumine	lk.13
Lisa 7 – Maksude aruanne	lk.13
Lisa 8 – Kapitalirent	lk.14
Lisa 9 – Võlakohustused	lk.14
Lisa 10-Võlad tarnijatele	lk.15
Lisa 11- Laenu tagatis	lk.15
Lisa 12 – Sihtfinantseerimine	lk.15
Audiitori järeldusotsus	lk.16
2004.majandusaasta kahjumi katmise ettepanek	lk.17
Osanike nimekiri	lk.18
Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele	lk.19

Siiri Tamm

juhatuse esimees



01-07-2005

2004.majandusaasta tegevusaruanne

2004.majandusaasta aruanne on koostatud eesti kroonides, lähtutud on raamatupidamise seaduse raamatupidamisaruannete koostamise põhimõtetest.

Kasutatakse kasumiaruande skeem nr.1.

OÜ Harviker põhitegevuseks on mööbli tootmine ja müük. Müügikäive kasvas võrreldes 2003.a. 4,5 % võrra.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest, kellele juhtimistasu Äriseadustiku § 180 järgi ei makstud.

2004.a. märtsist alustas OÜ Harviker tööd uues tootmistehhis Jalusel Juuru vallas.

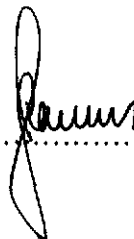
OÜ Harviker töötas 2004.a. 29 töolist, kelle palk oli 2004.a.1 746406 krooni, millele lisandub sotsiaalmaks 584862 krooni.

2004.majandusaasta tulemuseks kujunes kahjum 371870, mis on eelkõige seotud kvalifitseeritud tööjõu puudumisega ja tööjõukulude suurenemisega .

10. mai 2005.a.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



01-07-2005

2004. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus poolt koostatud 2004.aasta raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestus-
põhimõtete ja informatsiooni esitusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti
hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega,
mis jõustus 01.01.2003. aastal ja mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toim-
konna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti
Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Juhatus deklaratatsioon

OÜ Harviker juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aruande, mis
kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse
tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse
ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise
aruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel
informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise
aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud
majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

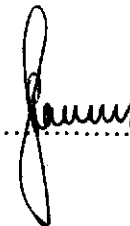
Juhatus hinnangul on OÜ Harviker jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

10.mai 2005.a.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



.....

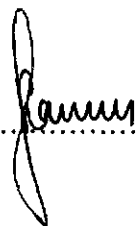
01-07-2005

Bilanss

AKTIVA		kroonides
	31.12.2004	31.12.2003
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod /Lisa 1/	381	24293
Nõuded ostjate vastu /Lisa 2/	515973	510138
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	106576	219165
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded /Lisa 7/	46349	167322
Tulevaste perioodide kulud	60227	51843
.Varud /Lisa 3/	851845	547857
Tooraine ja materjal	851845	539357
Ettemaksed tarnijatele	0	8500
KÄIBEVARA KOKKU	1474775	1301453
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara /Lisa 6/	7142194	2644963
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	5711196	739165
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	1689539	472990
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)	283391	207914
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-541932	-265626
Lõpetamata ehitised	0	1490520
PÕHIVARA KOKKU	7142194	2644963
AKTIVA KOKKU	8616969	3946416

Siiri Tamm

juhatuse esimees



01-07-2005

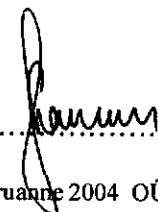
PASSIVA

.....kroonides

	31.12.2004	31.12.2003
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlakohustused		
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed	376512	207208
järgmisel perioodil /Lisa 9/		
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed /Lisa 8/	250318	102985
Lühiajalised laenud	426954	226954
 Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	0	136263
Võlad tarnijatele /Lisa 10/	1048851	815102
Maksuvõlad /Lisa 7/	164938	93694
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) /Lisa 5/	315518	371440
Võlad töövõtjatele	228431	270052
Muud viitvõlad	87087	101388
 LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	2583091	1953646
 PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused /Lisa 8,9/	4693708	1096317
Kapitalirendi kohustused	617440	75639
Pangalaenud	4076268	1020678
 Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest /Lisa 12/	815587	0
 PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	5509295	1096317
 KOHUSTUSED KOKKU	8092386	3049963
 OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses	50000	50000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	5000	5000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	841453	650730
Aruandeaasta kasum, kahjum	-371870	190723
 KOKKU OMAKAPITAL	524583	896453
 PASSIVA KOKKU	8616969	3946416

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....

Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.6

01-07-2005

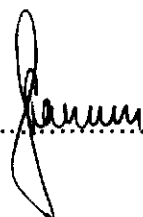
Kasumiaruanne

.....
kroonides

	2004	2003
ÄRITULUD		
Müügitulu /Lisa4/	6043592	5780521
Muud äritulud	60373	65790
ÄRITULUD KOKKU	6103965	5846311
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	2574575	2298405
Mitmesugused tegevuskulud	962741	1297548
Tööjõu kulud	2331268	1872745
palgakulu	1746406	1356608
sotsiaalmaksud	584862	454079
puhkuse kohustuse muutus	0	62058
Kulum	202326	127726
Põhivara kulum ja väärtuse langus /Lisa 6,12/	202326	127726
Muud ärikulud	49019	15416
ÄRIKULUD KOKKU	6119929	5611840
ÄRIKASUM	-15964	234471
FINANTSTULUD JA KULUD		
Intressikulud	-342264	-31994
Kasum(kahjum)valuutakursi muutustest	-13642	-11754
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-371870	190723
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-371870	190723

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....

Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.7

01-07-2005

Rahavoogude aruanne

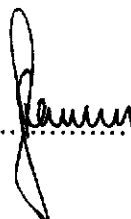
Kaudne meetod

kroonides

	2004	2003 korrigeeritud
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum, kahjum	-15964	234471
Põhivara kulum /Lisa 6, 12/	276306	127726
Kasum põhivara müügist /Lisa 6/	-14408	-54351
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-318207	-229391
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	233781	72086
Intressimaksed	-342264	-31994
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-180756	118547
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetus /Lisa 6/	-4804045	-1561200
Põhivara müük /Lisa 6/	44916	227492
KOKKU RAHAVOOD		
INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-4759129	-1333708
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Saadud laenud	3424894	1380426
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	689134	-154688
Sihtfinantseerimine	815587	0
KOKKU RAHAVOOD		
FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	4929615	1225738
KOKKU RAHAVOOD	-10270	10577
RAHA ALGJÄÄK	24293	25470
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-10270	10577
Valuutakursside muutuste mõju	-13642	-11754
RAHA LÖPPJÄÄK	381	24293

Siiri Tamm

juhatuse esimees



01-07-2005

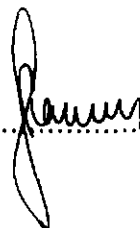
kroonides

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Reserv- kapital	Eelm.per. kasum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2003	50000	5000	650730	190723	896453
Aruandeaasta kasumi viimine eelmiste pe- rioodide kasumisse	0	0	190723	-190723	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	-371870	-371870
31.12.2004	50 000	5 000	841453	-371870	524583

Siiri Tamm

juhatuse esimees



Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.9

01-07-2005

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

Majandustehinguid kirjendatakse nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt Eesti heast raamatupidamise tavast lähtudes eesti kroonides. Arvestuspõhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduses (3. peatükk) sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid on hinnatud bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 krooni ühiku kohta ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Edasine materiaalse põhivara kajastamine bilansis toimub tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes nende kasulikust tööeast.

On kinnitatud järgmised amortisatsiooni normid:

Hooned	3 %	Masinad ja seadmed	10%
		Muu materiaalne põhivara	10%

Rahavood

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

Kasumiaruanne (tulude ja kulude arvestus)

Kasumiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 2 lisas 2 toodud skeemist 1

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Harviker moodustanud kohustusliku reservkapitali, mis lõppsummas on 1/10 osakapitalist.

Siiri Tamm

juhatuse esimees

.....

Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.10

01-07-2005

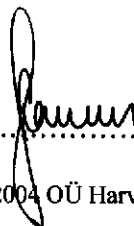
Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutab OÜ Harviker brutomeetodit.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse arvele tema soetusmaksumuses;
varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis
kohustusena kui tulevaste periodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortise-
ritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea
jooksul. OÜ Harviker juhatus otsustas tulud amortiseerida 6 aasta jooksul kulusse.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.11

01-07-2005

Lisad**Lisa 1. Raha ja pangakontod**

	2004	2003
Sularaha kassas	310	43
Pangakontod	71	24250
Kokku	381	24293

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 515973 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Bilansipäevajärgselt on nõudeid laekunud 227667 krooni.

Lisa 3. Varud

Varud koosnevad inventeeritud materjalidest laos summas 734546 ja ostukaubast summas 117299.

Lisa 4. Müügitulu

	2004	%	2003	%
Eesti Vabariigi piires	403064	7	212972	4
Eksport ja ühendusesisene	5640528	93	5567549	96
Kokku	6043592	100	5780521	100

Müügitulu tegevusalade lõikes	2004	2003
Kaup	5487942	4790830
Transport	459650	776719
Muud	96000	212972
Kokku	6043592	5780521

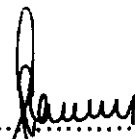
Lisa 5. Viitvõlad

Võlad töövõtjale koosnevad väljamaksmata detsembri töötasust summas 123666 ja inventeeritud puhkusekohustusest koos sotsiaal- ja töötuskindlustuse maksudega summas 104765.

Muud viitvõlad on võlgnevus aruandvatele isikutele summas 45158 ja detsembri brutopalgalt arvestatud sotsiaalmaks 33,5% s.o. 41929.

Siiri Tamm

juhatuse esimees


.....

Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk. 12

01-07-2005

Lisa 6. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu mat.põhiv.	Lõpetamata ehitised	Akum. kulum	Jääk- maksumus
Aasta alguses	739165	472990	207914	1490520	-265626	2644963
Soetamine	4972031	1216549	105985	-1490520	0	4804045
Müük	0	0	-30508	0	0	-30508
Aasta kulum	0	0	0	0	-276306	-276306
Aasta lõpuks	5711196	1689539	283391	0	-541932	7142194

Arvestatud kulumist on 202326 kajastatud kasumiaruandes ning 73980 krooni võrra on vähendatud tulusid sihtfinantseerimisest. Põhivara müügist laekus 44916 ning teeni kasumit 14408.

Aasta kulum	
Ehitised	-95780
Masinad ja seadmed	-158521
Muu materiaalne põhivara	-22005
Kokku	-276306

Lisa 7. Maksude aruanne

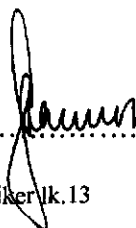
	2004	2003
Võlad		
Füüsilise isiku tulumaks	64012	36670
Sotsiaalmaks	93884	53024
Töötuskindlustusmaks	4733	2348
Tulumaks	0	264
Kohustusliku kogumispensioni makse	2309	1388
Kokku	164938	93694

Ettemaksud		
Käibemaks	46349	167322

Maksuvõlgades on kajastatud võlgnevus detsembrikuus deklareeritud maksudest, mille maksetähtajad olid jaanuaris 2005. aastal.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.13

01-07-2005

Lisa 8. Kapitalirent

Nimetus	Vara maksumus	Kulum 2004	Akumuleeritud Jääkmaksumus kulum	
Puutöömasinad	278500	27850	64185	213515
Kaubabuss Toyota Hiace 2,4 Turbo Diesel	79661	7966	25230	54431
Retsirkulatsioonifilter	1178000	107987	107987	1070013
Kokku	1536161	143803	197402	1337959

Kapitalirendi intressid on kajastatud 2004.a. kasumiaruandes summas 342264.

Lisa 9. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2004

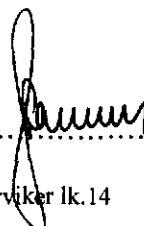
	Lühiajaline	Pikaajaline	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Laen Hansapangast Leping nr.03-244090-JI	376512	4076268	EURO 6 kuu EURIBOR+4,5%	18.11.2013

Liisingud Hansa Liisingust

Puutöömasinad Leping nr.0046042L	65622	0	9,5%	15.09.2005
Retsirkulatsioonifilter Leping nr.0070958L	174679	617440	EURO 6 kuu EURIBOR+4,5%	30.01.2009
Kaubabuss Leping nr.0038154L	10017	0	9,9%	30.05.2005
Kokku	626830	4693708		

Siiri Tamm

juhatuse esimees


.....

Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.14

01-07-2005

Lisa 10. Võlad tarnijatele

Perioodi võlad

1-3 kuud	602539
3-12 kuud	333972
üle 12 kuu	112340
Kokku	1048851

Bilansipäevaks oli tasumata tarnijatele 370357.

Lisa 11. Laenu tagatis

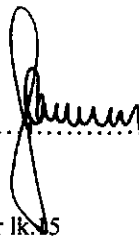
Hansapangast võetud pikaajalise laenu tagatiseks on sõlmitud käendusleping nr.03-244090 – KÄ summas 1000000 ja tagatisleping nr.LG-364.

Lisa 12. Sihtfinantseerimine

2004. majandusaastal saadi Ettevõtte Arendamise Sihtasutuselt vastavalt infrastruktuuri arendamise toetuslepingule nr.705 toetust 889567 suuruses summas. OÜ Harviker rakendab sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodit. 2004.a. toimus amortiseerimine tulusse 73980 suuruses summas, tulevaste perioodide tulude jääk 815587.

Siiri Tamm

juhatuse esimees



.....

01-07-2005

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

OÜ Harviker registrikood 10325973 omanikule
2004.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande kohta

Oleme auditeerinud OÜ Harviker 2004.majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 –15. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tava ja Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Audit on planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Harviker finantsseisundit seisuga 31.12.2004.aastal bilansimahus 8616969.-krooni ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust -371870.-krooni kahjumit ning rahavogusid. OÜ-l Harviker on koostatud majandusaasta aruandes osakapital netovaraga kaetud.

Tallinnas, 13.mai 2005.aastal

Juhataja – vannutatud audiitor
tunnistus nr.157, 14.05.1992



Kaja Riisenberg

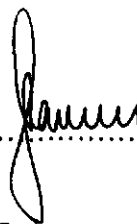
01-07-2005

2004.majandusaasta kahjumi katmise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	841453
2004.a. aruandeaasta kahjum	-371870
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004 majandusaasta kinnitamist	469583

Siiri Tamm

juhatuse esimees



Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk 17

01-07-2005

OÜ Harviker osanike nimekiri

Nimi	Is.kood	Aadress	Osa	Nimiväärtus
Siiri Tamm	47605210254	Laagri	1	50 000

Siiri Tamm

juhatuse esimees


.....

Majandusaasta aruanne 2004 OÜ Harviker lk.18

01-07-2005

Juhatuse allkirjad 2004.majandusaasta aruandele

OÜ Harviker juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotuse.

Juhatus

Siiri Tamm

juhatuse esimees



20.05.2005