

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30 -06- 2003

L19

Anne Mazurenko

OÜ Heltemaa

Majandusaasta aruanne 2002

30-06-2003

OÜ HELTEMAA

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2002

OÜ Heltemaa põhitegevuseks on arvutite ja tarkvara edasimüük ja hooldus ning raamatupidamisteenuse osutamine.

Ärinimi:	OÜ Heltemaa
Äriregistri kood:	10036855
Aadress:	Turu plats 5/7-5 116 11 Tallinn
Telefon:	(0) 65 04 065 (0) 50 97 669
Fax:	(0) 65 04 066
Elektronpost:	mail@heltemaa.ee
Majandusaasta algus:	01.01.2002
Majandusaasta lõpp:	31.12.2002
Tegevjuht:	Vambola Kase
Audiitor:	Audiitorbüroo Erikson OÜ

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 16 leheküljest
OÜ Heltemaa majandusaasta aruanne

Juhatuse liige



SISUKORD

30 -06- 2003

Sisukord	lk. 2
Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
<i>Bilanss</i>	lk. 5
<i>Kasumiaruanne</i>	lk. 6
Raamatupidamise aruande lisad	lk. 7
<i>Lisa nr. 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted</i>	lk. 7
<i>Lisa nr. 2. Põhivara</i>	lk. 8
<i>Lisa nr. 3. Pikaajalised kohustused</i>	lk. 9
<i>Lisa nr. 4. Omakapital osauhingus</i>	lk. 10
<i>Lisa nr. 5. Rahavoogude aruanne</i>	lk. 11
<i>Lisa nr. 6. Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes</i>	lk. 12
<i>Lisa nr. 7. Neto realiseerimiskäive</i>	lk. 13
Audiitori järeldusotsus	lk. 14
Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 15
Juhatuse allkirjad	lk. 16

30 -06- 2003

Tegevusaruanne

OÜ Heltemaa põhitegevus 2002.a on arvutite ja tarkvara edasimüük ja hooldus ning raamatupidamisteenuse osutamine.

2002. a. teostas firma raamatupidamistarkvara Merit Palk edasimüüki ja hooldust; samuti jätkus tarkvara edasimüük ja hooldus peamiselt firmade GNT Eesti, Microlink Arvutid ja ORDI arvutitele. 2002.a osutati raamatupidamisteenust mitmetele väikefirmadele.

2002.a. on firmale soetatud tegevuseks vajalikke põhivahendeid ligi 44,6 tuh. krooni eest (uuendatud arvutiparki).

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikmetele 2002.a. tasusid pole makstud. Keskmine töötajate arv 2002. aastal oli 3 ning palkade ja tasude kogusumma oli 154 tuh. krooni, sotsiaalmaks 57 tuh. krooni.

2003.a. jääb põhiliseks tegevusvaldkonnaks raamatupidamisteenuste osutamine ning ka töötajate arvu pole plaanis suurendada.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE SISSE TULNUD

30 -06- 2003

Juhatuse deklaratsioon

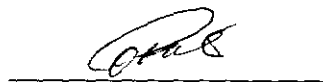
Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 16 esitatud OÜ Heltemaa 2002.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Heltemaa finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 31.05.2003, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Heltemaa on jätkuvalt tegutsev.



Vambola Kase

Juhatuse liige



Õie Pritsu

Juhatuse liige

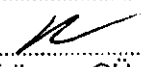
30 -06- 2003

BILANSS seisuga 31.12.2002

	2002		2001	
Raha ja pangakontod	25 366		40 748	
Ostjatelt laekumata arved	114 272		82 125	
Muud ettemakstud tul. per. kulud	48 931		108 438	
KÄIBEVARA KOKKU		188 569		231 311
Maa ja ehitised	525 200		525 200	
Masinaid ja seadmed	199 731		362 449	
Muu inventar	32 295		32 295	
Akumuleeritud põhivara kulum	-156 930		-295 010	
<i>Materiaalne põhivara kokku</i>		<i>600 296</i>		<i>624 934</i>
PÕHIVARA KOKKU				624 934
AKTIVA KOKKU		788 865		856 245
Tagatiseta võlakohustused	203 471		149 602	
Võlad hankijatele	116 810		93 980	
Maksuvõlad	29 302		30 600	
Võlad töövõtjatele	12 028		24 438	
Muud viitvõlad	3 925		0	
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>		<i>365 536</i>		<i>29 8620</i>
Mittekonvert. võlakohustused	213 688		267 159	
<i>Pikaajalised kohustused kokku</i>		<i>213 688</i>		<i>267 159</i>
KOHUSTUSED KOKKU		579 224		565 779
Osakapital	160 000		160 000	
Kohustuslik reservkapital	16 000		16 000	
Eelmiste per. jaotamata kasum	114 467		78 332	
Aruandeaasta kasum	-80 826		36 134	
OMAKAPITAL KOKKU		209 641		290 466
PASSIVA KOKKU		788 865		856 245

Altkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....**9.6.03**.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

Juhatuse liige



30 -06- 2003

KASUMIARUANNE

01.01.2002-31.12.2002

	2002	2001
Realiseerimise netokäive	1 108 873	1 705 623
Muud äritulud	2	
ÄRITULUD KOKKU	1 108 875	1 705 623
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	499 857	841 024
Mitmesugused tegevuskulud	368 480	450 444
Palgakulu	154 002	189 591
Sotsiaalmaksud	57 321	69 646
Põhivara kulum	69 223	76 653
Muud ärikulud	0	165
ÄRIKULUD KOKKU	1 148 883	1 627 522
ÄRIKASUM	-40 008	78 101
Finantstulud	48	245
Finantstulud kokku	48	245
Intressikulud	40 866	42 174
Kahjum valuutakursi muutusest	0	38
Finantskulud kokku	40 866	42 212
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	-80 826	36 134
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	-80 826	36134

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....9.6.03.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Lisa 13 0 -06- 2003

2002. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 1995. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodel kajastatakse firmale kuuluvaid pangakontode ja sularaha kassa saldosid. Saldod seisuga 31.12.2002 on Eesti kroonides.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastamise momendiks on teenuse osutamise või kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi seisuga 31. detsember 2002 firmal ei ole. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodituluna või -kuluna.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arveid on perioodi lõpuks 114 272.- krooni. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on kuluks kantud 14470.- krooni ja ühtlasi on need arved arvatud ka lootusetuteks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Sõltuvalt vara kasutusajast ja -otstarbest võib põhivaraks arvata ka väiksema maksumusega vara. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekute. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast 10-20% aastas, bürool 2% aastas.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 9.6.03

Allkirj.....

AB Erikson OÜ

Juhatuse liige



30 -06- 2003

PÕHIVARA (soetusmaksumuses)

Lisa 2

Jrk. Nr.	Nimetus	Jääk 01.01.2001	sisse	välja	Jääk 31.12.2001	kulum	Jääk- väärtus
1.	Hooned ja rajatised	525 200	-	-	525 200	42 012	483 188
2.	Masinad ja seadmed	362 449	44 584	207 302	199731	95 724	104 007
3.	Muu inventar	32 295		-	32 295	19 194	13 101
	kokku	919 944	44 584	207 302	757 226	156 930	600 296

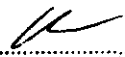
OÜ Heltemaa põhivara maksumuse alampiiriks on 10000 krooni, kuid lähtuvalt soetatava vara otstarbest ja tööajast võib põhivaraks arvata ka väiksema maksumusega vara. Kõiki põhivarasid amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivara amortisatsiooninorm on 10-20 % aastas, bürooruumidel 2% aastas.

Aruandeperioodil on maha kantud ja bilansist välja arvatud täielikult amortiseerunud (jääkväärtus 0) masinaid ja seadmeid (vananenud arvutipark) summas 207 302.- EEK.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 9.6.03

Allkiri..... 

AB Erikson OÜ

Juhatuse liige



30-06-2003

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Lisa 3

Laenu nimetus	Saadud laenu summa	Intressi %	Tähtaeg	Jääk 31.12.2002	s.h. järgmisel majandusaastal tagastatav
Kinnisvara soetamiseks					
Hansaliising	390 000	6,84	2005	267 159	53 471
Kokku	390 000	6,84	2005	267 159	53 471

Pikaajaline kohustus seisneb liisingulepingu alusel soetatud korteriomandi (bürooruumide) vara väljaostumaksete tasumises liisinglepingu nr. 000352L alusel.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 9.6.03

Allkiri.....
AB Erikson OÜ

Juhatusel liige



30 -06- 2003

OMAKAPITAL OSAÜHINGUS

Lisa 4

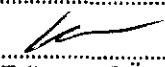
	Osakapital	Reserv	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Seisuga 01.01.2002	160 000	16 000	114 467	290 466
Aruandeaasta (2002) kasum (-kahjum)			-80 826	209 641
Bilanss 31.12.2002	160 000	16 000	33 641	209 641

Osakapital koosneb kahest osast (osa suurused vastavalt 90 000 ja 70 000 krooni).

2002.a. dividende pole välja kuulutatud ega makstud.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....9.6.03.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

Juhatuse liige



RAHAVOOGUDE ARUANNE

Heltemaa OÜ
Majandusaasta aruanne
Lühiajaline aruanne
Registriosakond
SISSE TULNUD
Lisa 5

30.06.2003

A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

		2002	2001
1	Puhaskasum	-80 826	36 134
2	Põhivara amortisatsioon	69 223	76 653
3	Nõuded ostjate vastu	-32 147	84 412
4	Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	59 507	67 032
5	Võlakohustused	53 869	-75 719
6	Võlad hankijatele	22 830	-20 212
7	Maksuvõlad	-1 298	-1 318
8	Viitvõlad	-8 485	-27 003
	Kokku rahavood äritegevusest	82 673	139 979

B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST

1	Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad	-44 584	-70 165
	Kokku rahavood investeeringutest	-44 584	-70 165

C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

1	Kapitalirendi pikaajalise osa üleviimine lühiajaliseks	-53 471	-47 219
	Kokku rahavood finantseerimisest	-53 471	-47 219

D. KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD-15 382

22 595

E. RAHAJÄÄGI MUUTUS

1	Kassa ja pangakontode jääk 01.01.02	40 748	18 153
2	Kassa ja pangakontode jääk 31.12.02	25 366	40 748
	Kokku rahajäägi muutus	-15 382	22 595

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....9.6.03.....

Allkiri.....

AB Erikson OÜ

Juhatuse liige



MAKSUVÕLA JÄÄK MAKSULIIKIDE LÕIKEŠISSE TULI

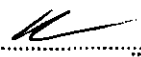
30.06.2003

01.01.02 ARUANDEAASTA 31.12.02

MAKSU- LIIK	VÕLG	ARVES- TATUD	TASU- TUD	VÕLG
1	2	3	4	5
EV TULUMAKS ERISOODUSTUSTELT	351	6 324	6 324	351
KINNIPEETUD TULUMAKS	3 651	31 823	34 076	1 398
KÄIBEMAKS	14 443	199 597	189 571	24 469
TÖÖTUSKINDLUSTUS	0	2473	2360	113
KOGUMISPENSION	0	424	374	50
SOTSIALMAKS	12 155	56 454	65 688	2 921
KOKKU	30 600	297 095	298 393	29 302

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev.....9.6.03.....

Allkiri..........

AB Erikson OÜ

30 -06- 2003

REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Lisa 7

OÜ Heltemaa müügitulud tegevusalade kaupa jaotuvad järgnevalt:

1) tulud arvutite ja tarkvara edasimüügist	- 613 725.-	55,35 %
2) tulud arvutite ja tarkvara hooldusest	- 153 807.-	13,87 %
3) tulud raamatupidamisteenusest	- 283 307.-	25,55 %
4) tulud teenuse müügist	- 58 034.-	5,23 %
KOKKU	- 1 108 873.-	

Kogu müügitegevus 2002.aastal toimus Eesti Vabariigis.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev..... 3. 6. 03

Allkiri.....
AB Erikson OÜ

30 -06- 2003

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ HELTEMAA OSANIKELE

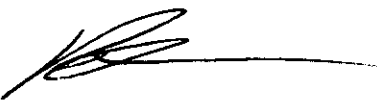
Oleme kontrollinud juuresolevat OÜ Heltemaa raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2002, perioodi 1.01.-31.12.2002 kasumiaruannet ning aastaaruande lisasid. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega 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 õigesti ja õiglaselt OÜ Heltemaa finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Tallinn, 9. juuni 2003

Audiitorbüroo Erikson OÜ



Priit Erikson

Vannutatud audiitor

tunnistus nr. 303

30 -06- 2003

2002.a. KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Heltemaa jaotamata kasum on:

Eelmiste perioodide jaotamata puhaskasumi jääk perioodil 1994-1999	33 307
2000.a. majandusaasta jaotamata puhaskasum	45 025
2001.a. majandusaasta jaotamata puhaskasum	36 134
2002.a.. majandusaasta kahjum	-80 826
kokku jaotamata kasum	33 641

OÜ Heltemaa juhatus teeb ettepaneku :

Jätta kasum jaotamata

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2002.a. majandusaasta kinnitamist	33 641
---	--------



Vambola Kase



Õie Pritsu



30 -06- 2003

Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele

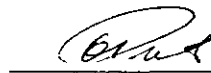
Juhatus on koostanud 2002.aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest, kasumi jaotamise ettepanekust ja audiitori järeldusotsusest .

Vambola Kase juhatuseliige



31. 05. 2003

Õie Pritsu juhatuseliige



31. 05. 2003

30 -06- 2003

OSAÜHING HELTEMAA

KOOSOLEKU PROTOKOLL

Tallinnas,

06. juuni 2003.a.

Osaühingus HELTEMAA (asukoht: Turu plats 5/7-5, 11611 Tallinn) on kaks osaniku, kes omavad kokku kaks osa, kokku üldsummas 160 000 EEK.

Kohal osanikud:

1) VAMBOLA KASE, i.k. 35702264249 elukoht Õismäe tee 30-65, Tallinn -

1 osa nimiväärtusega 90 000.- EEK

2) ÕIE PRITSU, i.k. 45512280219 elukoht Õismäe tee 30-65, Tallinn

1 osa nimiväärtusega 70 000.- EEK

Üldkoosolekul esindatud 100% häälest.

Koosoleku juhataja - Vambola Kase

Protokollija - Õie Pritsu

Päevakord: 1. HELTEMAA OÜ 2002.a. majandusaasta kinnitamine.

2. Kasumi jaotamine

Otsustati: 1. Kinnitada HELTEMAA OÜ 2002.a. majandusaasta aruanne.

Poolt: 100% osadega määratud häälest.

2. Kasum jätta jaotamata.

Poolt: 100% osadega määratud häälest.

Koosoleku juhataja



Vambola Kase

Protokollis



Õie Pritsu

TALLINNA LINNAKOHTU
REGISTRIOSAKOND
Endla 10
Tallinn

30-06-2003

06.06.2003

TEATIS

osanike nimekiri

Käesolevaga teatan, et 2002. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga olid
osaühingu Heltemaa osanikud:

1. VAMBOLA KASE, i.k. 35702264249, elukoht Õismäe tee 30-65, Tallinn
Osa nimiväärtus 90 000.- EEK
2. ÕIE PRITSU, i.k. 45512280219, elukoht Õismäe tee 30-65, Tallinn
Osa nimiväärtus 70 000.- EEK

Lugupidamisega

Vambola Kase

Juhatuse liige

