

OÜ HELIC HOLDING

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus	01.jaanuar.2002
Majandusaasta lõpp	31.detsember.2002

Ärinimi:	OÜ HELIC HOLDING
Äriregistri kood:	10638904
Aadress:	Rapla, Tallinna mnt. 50
Telefon:	048 90 101
Faks:	048 96 334
Tegevjuht:	Malcolm Whitehall
Audiitorkontroll:	Aime Liiv

Sisukord

Sisukord	Lk. 2
Tegevusaruanne	Lk. 3
Juhatuse deklaratsioon	Lk. 4
Raamatupidamise aastaaruanne	Lk. 6
Bilanss	Lk. 6
Kasumiaruanne	Lk. 7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa nr.1 Arvestusmeetodid	Lk.5
Lisa nr. 2 Rahavoogude aruanne	Lk. 8
Lisa nr. 3 Omakapitali muutuste aruanne	Lk. 9
Lisa nr. 4 Raha ja pangakontod	Lk. 10
Lisa nr. 5 Muud nõuded	Lk. 10
Lisa nr. 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lk. 11
Lisa nr. 7 Võlakohustused	Lk. 11
Lisa nr. 8 Võlad tarnijatele	Lk. 12
Lisa nr. 9 Maksuvõlad	Lk. 12
Lisa nr. 10 Neto realiseerimisekäive	Lk. 12
Lisa nr.11 Tehingud seotud osapooltega	Lk. 13
Audiitori järeldusotsus	Lk. 14
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	Lk. 15
Majandusaasta aruande allkirjad	Lk. 16
Osanikud	Lk. 17

Tegevusaruanne

OÜ Helic Holding põhitegevus on finantsalased konsultatsioonid seoses postimüügi korraldamisega Balti riikides ja kinnisvara tehingutega.

OÜ Helic Holding jätkab 2003 aastal samade tegevusaladega ning juhatus teeb tööd selleks, et ettevõtte jätkab kasumit tootva firmana.

OÜ-le Helic Holding oli möödunud 2002 majandusaasta edukas. Suudeti toota kasumit ning samas tehti täiendavat finantsinvesteeringu OÜ-sse Handymann.

OÜ Helic Holding ei ole palgalisi töötajaid ning juhatuse liikmetele ei ole makstud tasusid.

2002 aasta kasum moodustas 553990 Eesti krooni.

Lugupidamisega,

Malcolm Whitehall
OÜ Helic Holding
Juhatuse esimees

Juhatuse deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 07.04.2003 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande 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.

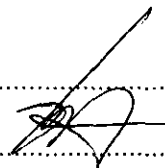
Juhatuse hinnangul on OÜ Helic Holding jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a. Aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

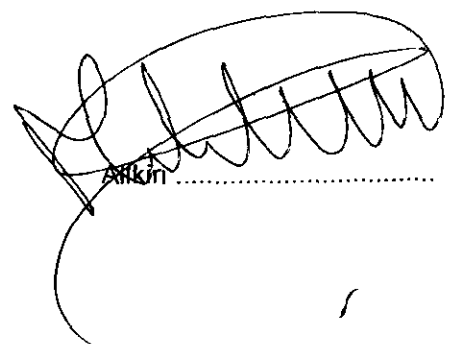
Raplas, 07 aprillil 2003.a.

Malcolm Whitehall Juhatuse esimees

Paal Aschjem Juhatuse liige



.....



.....

Lisa 1

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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.

Rahavood

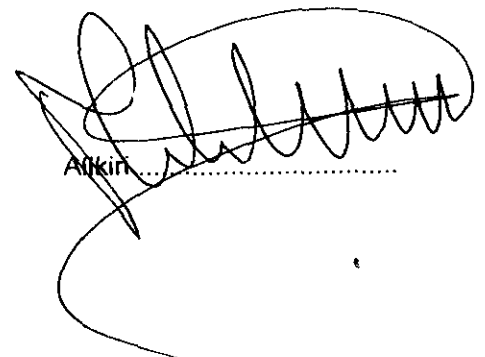
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Altkirj.


Raamatupidamisbilanss seisuga 31.12.2002

AKTIVA

KÄIBEVARA

		31.12.02	31.12.2001
Raha ja pangakontod	Lisa 4	383776	4634
Nõuded ostjate vastu		0	108088
Ostjatelt tasumata arved			108088
Muud nõuded	Lisa 5	1871487	2156730
Nõuded tütarettevõtjate vastu		640474	
Nõuded sidusettevõtjate vastu		900083	1840557
Muud lühiajalised nõuded		330930	316173
Viitlaekumised		0	0
Muud viitlaekumised			
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Varud		4732170	4732170
Maa müügiks		4732170	4732170
Käibevara kokku		6987433	7001622

PÕHIVARA

Pikaajalised finantsinvesteeringud	Lisa 6	635570	18535
Tütarettevõtete aksiad ja osakud		226436	18535
Sidusettevõtete osakud		228884	
Muud pikaajalised nõuded		180250	
Põhivara kokku		635570	18535
AKTIVA KOKKU		7623003	7020157

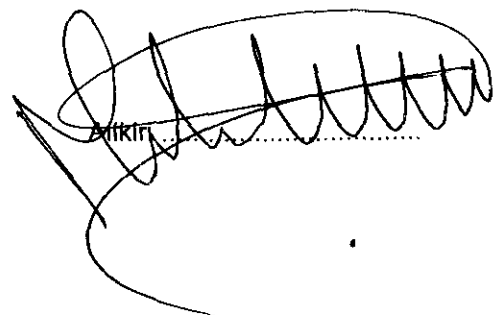
PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 7	6115701	5767235
Tagatiseta võlakohustused		2305954	2366454
Konverteeritavad võlakohustused		2309747	1900781
Lühiajalised laenu krediidiasutustelt		1500000	1500000
Võlad tarnijatele	Lisa 8	15327	307668
Maksuvõlad	Lisa 9	2030	9397
Viitvõlad		98	0
Muud viitvõlad			
Muud võlad		98	
Lühiajalised kohustused kokku		6133156	6084300
Kohustused kokku		6133156	6084300

OMAKAPITAL

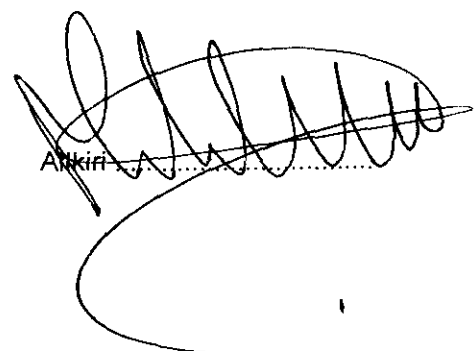
Aksiakapital või osakapital nominaalväärtuses		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		891857	692671
Aruande aasta kasum (kahjum)		553990	199186
Omakapital kokku	Lisa 3	1489847	935857
PASSIVA KOKKU		7623003	7020157



Kasumiaruanne seisuga 31.12.2002

Skeem 1

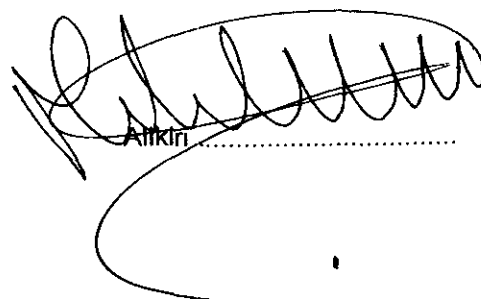
ÄRITULUD		2002	2001
Realiseerimise netokäive	<i>Lisa 10</i>	527600	804650
Muud äritulud		437572	21332
Äritulud kokku		965172	825982
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		178405	635853
Muud ärikulud		81180	66478
Ärikulud kokku		259585	702331
Ärikasum (-kahjum)		705587	123651
FINANTSTULUD		723764	266365
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt		207901	
finantstulud sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt		53875	
muud intressi -ja finantstulud		461988	266365
FINANTSKULUD		875361	190830
tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud kulud		724991	17330
intressikulud		150370	173500
Kasum (kahjum) majandustegevusest		553990	199186
Kasum (kahjum) enne maksustamist		553990	199186
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		553990	199186


Allkirj.....

Rahavoogude aruanne

Lisa 2

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	2002	2001
Kasum enne tulumaksu	553990	199186
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	553990	199186
Äritegevusega seotud nõuete muutus	393331	-1656660
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	48857	1367574
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	996178	-89900
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine		-20400
Lühiajaliste investeeringute soetamine		
Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine	-436785	-6535
Lühiajaliste investeeringute müük		
Tütarettevõtte aktsiate müük		
Antud pikaajalist laenu	-180250	
Intresside laekumised		
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-617035	-26935
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali sissemaks		
Laenu võtmine		
Laenu tagasimaksmine		
Kapitalirendimaksete tasumine		
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	379143	-116835
RAHA ALGJÄÄK	4634	121469
RAHA LÖPPJÄÄK	383776	4634



Aitkin

Omakapitali muutuste aruanne

Lisa 3

Kroonides, komakohata

	Omakapital	Ülekurss	Kohustusli reservkapil	Jaotamata kasum	Kokku
Omakapital seisuga 01.02.1999	10000	20	0	0	10020
Omakapitali suurendamine 19.08.1999	30000				
1999.a. kasum					
Omakapital seisuga 31.12.00	40000		0	0	40000
2000.a. kasum				696671	696671
Omakapital seisuga 31.12.2000	40000	0	0	696671	736671
Eelmiste perioodide jaotamata kasum			4000	-4000	0
2001.a. kasum				199186	199186
Omakapital seisuga 31.12.2001	40000		4000	891857	935857
2002.a. kasum				553990	553990
Omakapital seisuga 31.12.2002	40000		4000	1445847	1489847


Allkirj

Lisa 4

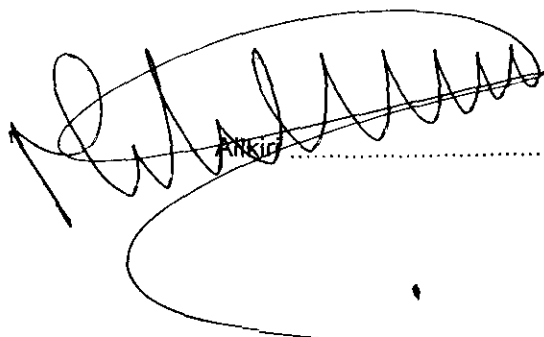
Raha ja pangakontod

Sularaha kassas	12177
Pangakontod EEK	370442
Välispangas arveldusarvel	1112
Valuutakontod pangas	45
Kokku:	383776

Lisa 5

Muud nõuded

Bilansi real "Muud nõuded" on näidatud eraldi ridadel nõuded sidusettevõtetele summas 971 404 EEK , seal hulgas 640 474 krooni OÜ-le Sunstone ja 900 083 krooni OÜ-le Handymann. Nimetatud summade kohta on sõlmitud ka laenulepingud. Lepingu tähtajad on 31.12.2003 ning saajad laenu intressi tasuma ei pea vastavalt lepingule. 300 000 krooni antud lühiajaline laen OÜ-le Albion Holding, mille tagastamise tähtaeg on 31.12.2003 ning laenusaaaja intressi tasuma ei pea. Ning samuti on sellel real kajastatud summa 15 930 krooni mis tasuti kontoriruumide rendi deposiidiks.



Handwritten signature, possibly reading "Anniko", with a large circular flourish underneath.

Lisa 6

Pikaajalised finantsinvesteeringud seisuga 31.12.2002.

	01.01.02	Investeeringud	Osalus %	Kapitali osaluse	Kapitali osaluse	31.12.02
OÜ Sunstone	18535		50	207901		226436
Tütarettevõtte osakud	18535	0		207901	0	226436
OÜ Handymann		900000	30	53875	724991	228884
Sidusettevõtete osakud		900000		53875	724991	228884

Võlakohustused

Lisa 7

Tagatiseta võlakohustused

Kroonides, komakohata

	Summa	%	Tagastamis tähtaeg	S.h. Tähtaja ületanud
Albion Holding OÜ	804 213	25	31.12.03	
Deeleygroup Ltd.	634 161	25	31.12.03	
Boothroyd J& A	253 664	25	31.12.03	
Jennifer Anne Beverly	613 916	25	31.12.03	
	2 305 954			

Konverteeritavad võlakohustused

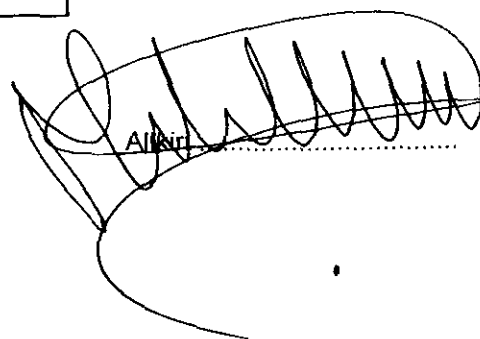
Kroonides, komakohata

	Summa	%	Tagastamis tähtaeg	S.h. Tähtaja ületanud
Vadebeam Ltd.	1 335 292		31.12.03	
Maguire Investments	974 455		31.12.03	
	2 309 747			

Lühiajalised laenud krediidiasutustelt

Kroonides, komakohata

	Summa	%	Tagastamis tähtaeg	S.h. Tähtaja ületanud
Eesti Ühispank	1 500 000	8,25	11.12.03	
	1 500 000			



Võlad tarnijatele
Kroonides, komakohata

Lisa 8

	Summa	Summa valuutas	Valuuta	S.h. Ületäht- aja
Eesti Energia AS	1 827			
Eva Reet Elmet	13 500			
Vadebeam Ltd.	144 334	6 000	GBP	-
Maguire Investments	156 363	6 500	GBP	-
	300 697	12 500		

Maksuvõlad

Lisa 9

Seisuga 31.12.2002 on bilanis maksuvõlgades üleval käibemaks summas 2030 krooni.
Eelpool nimetatud maksu tähtaeg on 20.01.2003.

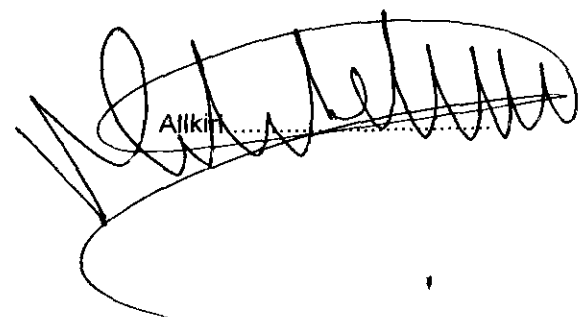
Neto realiseerimiskäive

Lisa 10

Kroonides, komakohata

* finantskonsultatsioonid AS-le Brilliance	67 600
* finantskonsultatsioonid OÜ-le EstSelect	390 000
* finantskonsultatsioonid OÜ-le Albion Holding	70 000
Kokku:	527 600

Alkiri



Tehingud seotud osapooltega

Lisa 11

Seotud osapooled on omanikud, juhatuse liikmed ja juhatuse liikmetega seotud firmad.

Ajavahemikus 01.01.2002 kuni 31.12.2002. osutati teenuseid alljärgnevalt:

Brilliance AS	finantsalased konsultatsiooni teenus	67 600
EstSelect OÜ	finantsalased konsultatsiooni teenus	390 000
Albion Holding OÜ	finantsalased konsultatsiooni teenus	70 000
		527 600

Ajavahemikus 01.01.2002 kuni 31.12.2002. ostetud teenuseid alljärgnevalt:

M. Investments	konsultatsiooni teenus	19 756
		19 756

Ajavahemikus 01.01.2002 kuni 31.12.2002. müüdnud teenuseid alljärgnevalt:

M. Investment	Kontori ruumide rent	16 200
Vadebeam Ltd.	Kontori ruumide rent	16 200
		32 400

Saldod seotud osapooltega

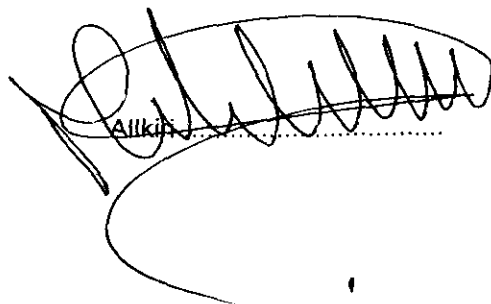
Nõuded tütarettevõtjale

	31.12.01	31.12.02
OÜ Sunstone	640474	640474
	640474	640474

Nõuded sidusettevõtjale

	31.12.01	31.12.02
OÜ Handyman	1200083	900083
	1200083	900083

Firma	Arvete eest		Saadud laenud	
	31.12.01	31.12.02	31.12.01	31.12.02
Vadebeam Ltd	153834		950882	1335292
M. Investment	153834		949899	974455
	307668	0	1900781	2309747



Alkida

Audiitori järeldusotsus osatühing Helic Holding osanikele.

Oleme kontrollinud osatühingu Helic Holding 31. detsember 2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 13. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab osatühingu juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, 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 ülalnimetatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt osatühingu Helic Holding finantsseisundit seisuga 31. detsember 2002 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

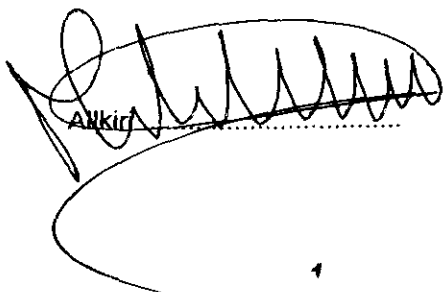
Raplas, 7. aprillil 2003

Aime Liiv 
Vannutatud audiitor

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Helic Holding osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2002. aasta lõpuks kogunenud 1 445 847 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 1 445 847 krooni.


Allkirj.....

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Helic Holding juhatus on koostanud 2002.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Helic Holding kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, aastaaruande lisadest ja audiitori järeldusotsusest.

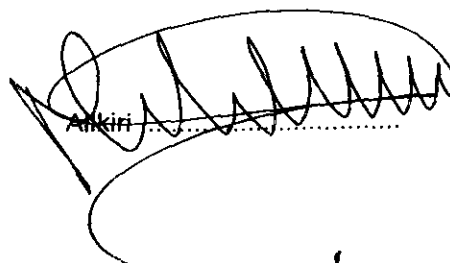
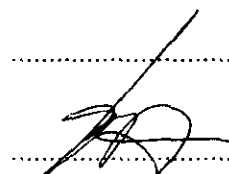
2002.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Helic Holding osanike üldkoosolek
07 aprillil 2003.a.

Juhatus:

Juhatuse esimees: Malcolm Whitehall

Juhatuse liige: Paal Juul Aschjem

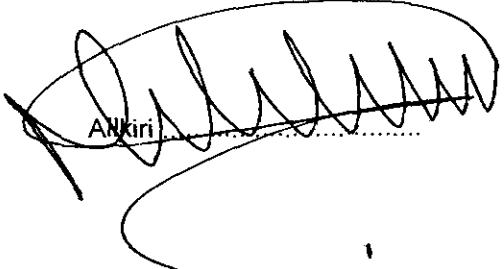
Allkiri



**Osaühingu Helic Holding
osanikud seisuga 31.12.2002**

1. Malcolm Arthur Edwin Whitehall Elokuht: Abbotswold 22 Birches Lane, Kenilworth, Warwickshire, CV8 2AD, U.K. osalus 50%	Sünd:	11.10.47
---	-------	----------

2. John Gregory Maguire Elukoht: Birch Grove, Birmingham Road, Coventry, CV5 9AY, U.K. osalus 50%	Sünd:	26.10.46
---	-------	----------


Allkiri

