

OÜ HELKSIINE MV

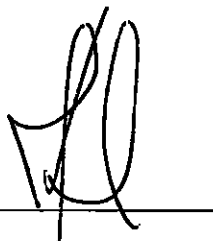
Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 24567
"30" "06" 2005 a

Ärinimi	OÜ Helksiine MV
Äriregistri kood	10267477
Aadress	Rohuaia 22 - 29, Rakvere 44310
Telefon	322 3055
Faks	687 0370
Põhitegevusala	Lillede ja aiandustarvete ning nende abimaterjalide müük; kimpude ja lilleseade valmistamine
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Valvi Kool
Juhatus	Valvi Kool



Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 2. Nõuded ostjatele	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused	12
Lisa 4. Varud	12
Lisa 5. Põhivara	13
Lisa 6. Müügitulu	13
Juhatuse allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15



Tegevusaruanne

OÜ Helksiine MV asutati 1997. aastal. Samal aastal alustati ka majandustegevusega.

OÜ Helksiine MV majandustegevust iseloomustas 2004. aastal nagu ka eelmisel majandusaastal lillede ja aiandustarvete ning nende abimaterjalide ost-müük samuti kimpude ja lilleseade valmistamise.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 67 162 krooni, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees, 24 000 krooni. Palgalisi töötajaid oli aruandeperioodil keskmisel kolm.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks, on OÜ Helksiine MV põhieesmärkideks turuosa säilitamine samas mahus ning teenindustaseme jätkuv parandamine.



Valvi Kool
Juhatuse liige

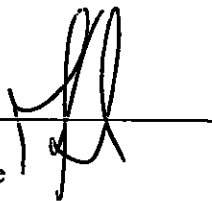
Raamatupidamise aastaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Helksiine MV juhatus deklareerib oma vastutust 2004. a. raamatupidamise aastaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Helksiine MV finantsseisundit, majandustulemusit ja rahavoogu.
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Helksiine MV on jätkuvalt tegutsev.

Valvi Kool
Juhatuse liige



Bilanss

VARAD	Lisad	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		7 300	3 917
Ostjatelt laekumata arved	2	12 749	16 467
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	2 676	20
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		23	310
Kokku ettemaksed		2 699	330
Varud			
Tooraine ja materjal	4	138 421	93 895
Ettemaksed tarnijatele		6 192	6 192
Varud kokku		144 613	100 087
Käibevara kokku		167 361	120 801
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed		31 149	14 200
Muu materiaalne põhivara		168 762	142 696
Akumuleeritud põhivara kulum		-111 794	-87 966
Materiaalne põhivara kokku		88 117	68 930
Põhivara kokku		88 117	68 930
VARAD KOKKU		255 478	189 731

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2004	31.12.2003
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		182 110	99 992
Maksuvõlad	3	24 332	23 735
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		8 202	5 149
Muud viitvõlad		0	19 100
Kokku viitvõlad		8 202	24 249
Lühiajalised kohustused kokku		214 644	147 976
Kohustused kokku		214 644	147 976
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservfond		704	704
Muud reservid		79 275	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-18 949	-18 273
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-60 196	-676
Omakapital kokku		40 834	41 755
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		255 478	189 731



Kasumiaruanne

	Lisad	2004	2003
Müügitulu	6	704 404	507 093
Kaubad, toore, materjalid ja teenused		477 598	276 245
Mitmesugused tegevuskulud		168 619	101 674
Tööjõukulud			
palgakulu		67 162	80 093
sotsiaalmaksud		22 499	26 832
Põhivara kulum ja väärtuse langus		23 828	20 445
Muud ärikulud		4 894	2 480
Ärikasum		-60 196	-676
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		-60 196	-676
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-60 196	-676



Rahavoogude aruanne

	Aruande per.-i lõpuks	Aruande per.-i alguseks
A. RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
1. Puhaskasum (+)	-60 196	-676
2. Põhivara amortisatsioon (+)	23 828	20 445
3. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus		
Nõuded ostjate vastu (-,+)	3 718	-8 294
Maksude ettemaksed (-,+)	-2 656	54
Ettemakstud tulevaste per-de kulud (-,+)	287	-12
Varud (-,+)	-44 526	-39 089
4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus		
Võlad tarnijatele (+,-)	82 118	45 572
Maksuvõlad (+,-)	597	4 499
Viitvõlad (+,-)	-16 047	15 631
Kokku rahavood äritegevusest (+,-)	-12 877	38 130
B. RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST		
1. Põhivara suurenemine (-)	-43 015	-45 147
Kokku rahavood investeeringutest (+,-)	-43 015	-45 147
C. RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
1. Reservi suurendamine	59 275	0
Kokku rahavood finantseeringutest (+,-)	59 275	0
KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOD (+,-)	3 383	-7 017
D. RAHAJÄÄGI MUUTUS		
1. Kassa ja pangakontode algjääk	3 917	10 934
2. Kassa ja pangakontode lõppjääk	7 300	3 917
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS (+,-)	3 383	-7 017



Omakapitali muutuste aruanne

	2004	2003	2002
<i>Osakapital</i>			
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000	40 000
täiendavad sissemaksed	0	0	0
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000	40 000
<i>Kohustuslik reservkapital</i>			
Kohustuslik reservkapital aasta alguses	704	704	0
Moodustamine/suurendamine	0	0	704
Kohustuslik reservkapital aasta lõpus	704	704	704
<i>Muud reservid</i>			
Muud reservid aasta alguses	20 000	20 000	20 000
Moodustamine/suurendamine	59 275	0	0
Muud reservid aasta lõpus	79 275	20 000	20 000
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>			
Aasta alguses	-18 949	-18 273	-4 202
reservi moodustamiseks	0	0	-704
aruandeaasta kasum (-kahjum)	-60 196	-676	-13 367
Aasta lõpus	-79 145	-18 949	-18 273



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Üldpõhimõtted

OÜ Helksiine MV 2004. 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 Helksiine MV kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2004 ja lõppes 31. detsember 2004. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, aruande aastal ei esinenud.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja teistest otsestest väljaminekustest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Seadmed	20%	5 aastat
Sõidukid	20%	5 aastat
Muu inventar	20%	5 aastat

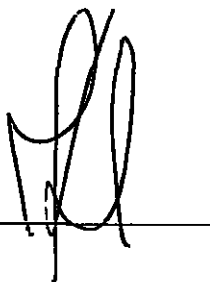
Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla üle ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena. Pikaajalisi kohustusi bilansi kuupäevast arvestatuna ei esinenud.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Helksiine MV'l on tekkinud summale nõudeõigus.



Lisa 2. Nõuded ostjatele

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved	12 749	16 467
Kokku	12 749	16 467

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaksu	2 656	0	0	7 089
Käibemaksu intress	0	2 808	0	1 595
Üksikisiku tulumaks	0	2 296	0	5 099
Üksikisiku tulumaksu intress	0	1 349	0	654
Sotsiaalmaks	0	14 494	0	8 330
Sotsiaalmaks intress	0	2 501	0	360
Töötuskindlustus	0	336	0	238
Töötuskindlustuse intress	0	55	0	30
Erisoodustuse tulumaks	20	0	20	0
Kohustuslik kogumispension	0	427	0	309
Kohustuslik kogumispension intress	0	66	0	31
Kokku	2 676	24 332	20	23 735

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine ja materjal	138 421	93 895
Ettemaksed tarnijatele	6 192	6 192
Kokku	144 613	100 087

Aastalõpu varude inventuuri käigus laos puudujääke ei kajastatud.



Lisa 5. Põhivara

Materiaalne põhivara

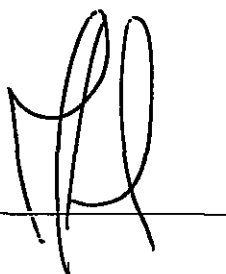
Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2003	14 200	142 696	156 896
Soetatud põhivara	16 949	26 066	43 015
31.12.2004	31 149	168 762	199 911
Akumuleeritud kulum			
31.12.2003	2 953	85 013	87 966
Arvestatud kulum	2 840	20 988	23 828
31.12.2004	5 793	106 001	111 794
Jääkväärtus			
31.12.2003	11 247	57 683	68 930
31.12.2004	25 356	62 761	88 117

Lisa 6. Müügitulu

Tegevusala	2004	2003
Lillede ja aiandustarvete ost-müük, lilleseade		
Eesti	704 404	507 093
Kokku	704 404	507 093

OÜ Helksiine MV põhitegevusalaks on lillede ja aiandustarvete ost-müük, lillesead ja ruumide dekoratsioon.

Majandusaastal 2004 teostati 100 % tööst Eestis.



Juhatuse allkirjad 2004. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2004. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust on osanike üldkoosolekule esitamiseks heaks kiidetud.

Valvi Kool

juhatuse liige



01.05.2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-18 949
2004. aasta puhaskasum	-60 196
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2004:	-79 145
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Kasumi puudumisel kasumit ei jaotata	0
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	-79 145



Valvi Kool
Juhatuses liige

OÜ Helksiine MV osanike nimekiri

1. Valvi Kool (ainuosanik):

Isikukood: 46507235225

Aadress: Rohuaia 22 – 29, Rakvere

Osa: 1 osa nimiväärtusega 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni, kokku 40 000 (nelikümmend tuhat) krooni.

Häälte arv: Osa iga 1000 (üks tuhat) krooni annab ühe (1) hääle. Seega Valvi Kool omab 40 (nelikümmend) häält .

Juhatuses liige: