

LÄBI VAADATUD

01-02-2005

Lääne-Viru Maakohus

registriosakond

SISSE TULNUD nr.

MONIKA PAASMÄE

registrisekretär

## OÜ HELTER KAUBANDUS

### 2003.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress : Iirise 8  
44305 Näpi  
Sõmeru vald Lääne-Virumaa  
Eesti Vabariik

Äriregistri nr. 10691092

Telefon : 32-20-587

Faks : 32-25-052

Audiitor : Audiitorbüroo Andres Kund OÜ

Aruandeaasta algus ja lõpp 01.01.2003 - 31.12.2003

*Handwritten signature*

## Sisukord

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED                   | 3  |
| TEGEVUSARUANNE                                                | 4  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE                                  | 5  |
| Juhatuse kinnitus aastaaruandele                              |    |
| Bilanss                                                       | 6  |
| Kasumiaruanne (Skeem 1)                                       | 7  |
| Rahavoogude aruanne                                           | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad                            |    |
| Lisa 1 Raha- ja pangakontod                                   | 9  |
| Lisa 2 Nõuded ostjate vastu                                   | 9  |
| Lisa 3 Muud lühiajalised nõuded                               | 9  |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara                                   | 9  |
| Lisa 5 Võlakohustused (pikaajalised laenud)                   | 10 |
| Lisa 6 Muud võlad                                             | 10 |
| Lisa 7 Müügitulu                                              | 11 |
| Lisa 8 Ärikulud                                               | 11 |
| Lisa 9 Intressikulud                                          | 11 |
| Omakapital                                                    | 12 |
| AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS                                       | 13 |
| Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele | 14 |

*Chad*

## ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Helter Kaubandus peamiseks tegevusalaks on kaubanduspindade rentimine Rakvere Kroonikeskuses ja Pärnus Raba tänaval. Kroonikeskuses on hetkel 35 kliendiga sõlmitud rendilepingud, neist suurim on Selver. Kaubanduspindadel kaubeldakse järgmiste nimetustega: toidukaubad, alkohol, jalatsid, meeste- ja naistekaubad, cd plaadid jne. Büroohoones asuvad notar, Hansapank. Pärnus, Raba tänaval on 8 rendipinda.

|                       |                                                                         |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Juriidiline aadress : | lirise 8<br>44305, Sõmeru vald<br>Näpi, Lääne-Virumaa<br>Eesti Vabariik |
| Äriregistri nr.       | 10691092                                                                |
| Telefon               | 32-20-587                                                               |
| Faks                  | 32-25-052                                                               |
| Audiitor              | Audiitorbüroo Andres Kund OÜ                                            |

*Ehliel*

## Tegevusaruanne

OÜ Helter Kaubandus on asutatud 21.08.2000.a. ja kantud äriregistrisse 28.08.2000.a.

Osaühingu tegevusaladeks on:

- transporditeenused EV piires
- tööstus-ja toidukaupade jae-, hulgi- ja komisjonikaubandus, eksport, import
- kinnisvara ost-müük ja vahendus

Osaühingule kuulub Lääne-Virumaa suurim büroo-ja kaubanduskeskus Rakvere kesklinnas asukohaga Laada 27 A ja 29 B. Hoone valmis 2002.a. oktoobris. Välja on renditud bokse kolmekümne viiele firmale.

2003.a. juulis valmis hoone maaaluses osas baar ( O 2 ).

Pärnus Raba tänaval on osaühingul kinnistu koos laohoonega.

Seal on väljarenditud pinda kaheksale firmale.

Ettevõtte 2003.a. netokäive oli 10.379.033 krooni. Kogu tulu saadi rendist.

2003.a. oli osaühingus kaks töötajat palgakuluga 31.050 krooni.

*etel*

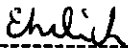
## RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

### Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud OÜ Helter Kaubandus raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
3. OÜ Helter Kaubandus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.



Juhatus liige  
Elmo Ehrlich ik. 37003270365



Nõukogu liige  
Urmas Sardis ik. 37105262713



Nõukogu liige  
Toomas Lepik ik. 36110235214

Nõukogu liige  
Jaana Sibul ik. 47607252721

Näpi,  
Sõmeru vald      28. juuni 2004

## OÜ HELTER KAUBANDUS BILANSS

| <b>AKTIVA</b>                      | <b>Lisa nr.</b> | <b>31.12.03</b>   | <b>31.12.02</b>   |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Käibevara</b>                   |                 |                   |                   |
| Raha-ja pangakontod                | 1               |                   |                   |
| Kassa                              |                 | 26.144.           | 74.914            |
| Arvelduskonto pangas               |                 | 180.220           | 5.723             |
| <b>Kokku</b>                       |                 | <b>206.364</b>    | <b>80.637</b>     |
| Ostjatelt laekumata arved          | 2               | 437.580           | 137.226           |
| Lühiajalised laenud                | 3               | 626.440           | 222.920           |
| <b>Kokku</b>                       |                 | <b>1.064.020</b>  | <b>360.146</b>    |
| <b>Käibevara kokku</b>             |                 | <b>1.270.384</b>  | <b>440.783</b>    |
| <b>Põhivara</b>                    | 4               |                   |                   |
| Maa ja ehitised (soet. maks.)      |                 | 45.516.371        | 43.262.651        |
| Masinaid ja sedmeid                |                 | 508.968           | 508.968           |
| Põhivara kulum (miinus )           |                 | 1.119.097         | 20.986            |
| <b>Põhivara kokku</b>              |                 | <b>44.906.242</b> | <b>43.750.633</b> |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                |                 | <b>46.176.626</b> | <b>44.191.416</b> |
| <b>PASSIVA</b>                     |                 |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>     |                 |                   |                   |
| Pikaaj. laenude tag. maksed        | 5               | 819.721           | 2.143.212         |
| Lühiajalised laenud                | 6               | 961.995           | 876.995           |
| Intressivõlg                       | 6               | 300.063           | 255.488           |
| Maksuvõlad                         | 6               | 67.503            | 6.187             |
| Ostjate ettemaksud                 |                 | 50.000            | 50.000            |
| Võlad hankijatele                  | 6               | 1.088.099         | 1.019.842         |
| Laen jur. Isikult                  | 6               | 14.723.540        | 19.163.540        |
| <b>Kokku</b>                       |                 | <b>18.010.921</b> | <b>23.515.264</b> |
| <b>Pikaajalised kohustused</b>     |                 |                   |                   |
| Pikaajaline pangalaen              | 5               | 23.474.794        | 17.630.784        |
| <b>Omakapital</b>                  |                 |                   |                   |
| Osakapital                         | 7               | 2.695.000         | 2.695.000         |
| Eelmiste per. jaotamata kas. kahj. |                 | 350.368           | 90.398            |
| Aruandeaasta kas. kahj.            |                 | 1.645.543         | 440.766           |
| <b>Omakapital kokku</b>            |                 | <b>4.690.911</b>  | <b>3.045.368</b>  |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>               |                 | <b>46.176.626</b> | <b>44.191.416</b> |

*ehsh*

# OÜ Helter Kaubandus kasumiaruanne

|                                 |                 | 31.12.03          | 31.12.02         |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| <b>ÄRITULUD</b>                 | <b>Lisa nr.</b> |                   |                  |
| Tulud teenuste müügist          | 8               | 10.379.033        | 2.235.603        |
| Muud äritulud                   |                 |                   | 2.264.300        |
| <b>Kokku</b>                    |                 | <b>10.379.033</b> | <b>4.499.903</b> |
| <b>ÄRIKULUD</b>                 |                 |                   |                  |
| Mitmesugused tegevuskulud       | 9               | 6.193.170         | 3.524.087        |
| Põhivara kulum                  | 4               | 1.098.111         | 20.986           |
| Tööjõukulud                     |                 | 41.704            | 0                |
| s.h.palgakulud                  |                 | 31.050            | 0                |
| s.h.sots. maks                  |                 | 10.654            | 0                |
| Muud ärikulud                   |                 | 118.432           | 48.325           |
| <b>Kokku</b>                    |                 | <b>7.451.417</b>  | <b>3.593.398</b> |
| <b>FINANTSTULUD</b>             |                 |                   |                  |
| Intressitulud                   |                 | 24.733            | 0                |
| <b>FINANTSKULUD</b>             |                 |                   |                  |
| Makstud intressid               | 5               | 1.310.772         | 465.739          |
| <b>ERAKORRALISED TULUD</b>      |                 | 3.966             | 0                |
| <b>KASUM (KAHJ.) MAJ.TEGEV:</b> |                 | <b>1.645.543</b>  | <b>440.766</b>   |

*Chulih*

## Rahavoogude aruanne

| Rahavoogude muutus äritegevusest      | 2003          | 2002          |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Puhaskasum                            | 1.645.543     | 440.766       |
| Põhivara amortisatsioon               | 1.098.111     | 20.986        |
| Rahavoogude muutus puhaskasumist      | 2.743.654     | 461.752       |
| Nõuded ostjatele                      | 300.354       | 137.226       |
| Mitmesugused nõuded                   | 403.520       | 222.920       |
| Maksude ettemaksud                    | 0             | 100.381       |
| Maksuvõlad                            | 61.316        | 6.188         |
| Võlad hankijatele                     | 68.257        | 921.585       |
| Muud võlad                            | 4.310.425     | 19.379.023    |
| Ostetud põhivara                      | 2.253.721     | 38.140.352    |
| Saadud pikaajalised laenud            | 6.996.804     | 20.000.000    |
| Tagasimakstud laenud                  | 1.831.061     | 226.004       |
| Pikaaj. laenude tag. maksm. järgm. a. | 819.721       | 2.100.000     |
| <b>Rahavood kokku</b>                 | <b>48.771</b> | <b>42.424</b> |

*Chelik*



**Lisa 1 Raha - ja pangakontod**

|                      | <u>31.12.03</u> | <u>31.12.02</u> |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| Kassa                | 26.144          | 74.914          |
| Arvelduskonto pangas | 180.220         | 5.723           |
| <b>Kokku:</b>        | <b>206.364</b>  | <b>80.637</b>   |

**Lisa 2 Ostjatelt laekumata arved**

|  | <u>31.12.2003.</u> | <u>31.12.02</u> |
|--|--------------------|-----------------|
|  | 437.580            | 137.226         |

**Lisa 3 Antud lühiajalised laenud**

|               | <u>31.12.03</u> | <u>31.12.02</u> |
|---------------|-----------------|-----------------|
| Avocent       | 222.920         | 222.920         |
| M.Gramatovits | 250.000         |                 |
| OÜ Hellikar   | 53.520          |                 |
| AS Helter-R   | 100.000         |                 |
| <b>Kokku</b>  | <b>626.440</b>  | <b>222.920</b>  |

**Lisa 4 Materiaalne põhivara**

|                        | <b>Maa-ja ehitised</b> | <b>Masinad ja seadmed</b> |
|------------------------|------------------------|---------------------------|
| Jääk                   | 43.262.651             | 487.982                   |
| Soetamine              | 2.253.720              | 0                         |
| Kulum                  | 1.021.766              | 76.345                    |
| <b>Jääk 31.12.2003</b> | <b>44.494..605</b>     | <b>411.637</b>            |



**Lisa 5 Võlakohustused****Saldo 31.12.2003**

Pikaajalised pangalaenud  
Hansapank

19.297.711

tähtaeg 15.05.2012  
tähtaeg 24.03.2008

**Lisa 6 Muud võlad****Saldo 31.12.2003****Saldo 31.12.2002**

Lühiajaline laen  
AS Keio-E

961.994

876.995

Intressivõlg  
Keio-E-le  
eraisikule

300.063

255.488

Maksuvõlad  
sh.is tulumaks  
sots. maks  
võlad töövõtjatele  
käibemaks

67.503  
23  
358  
1.080  
66.042

6.187  
0  
0  
0  
6.187

Võlad hankijatele

1.088.099

1.019.842

Laen eraisikult

14.423.540

19.163.540



### **Lisa 7 Müügitulu**

| <b>31.12.03</b> | <b>31.12.02</b> |
|-----------------|-----------------|
| 10.379.033      | 2.235.603       |

Kogu müügitulu on saadud rendist

### **Lisa 8 Ärikulud**

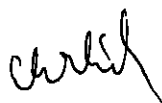
|                          | <b>31.12.03</b>  | <b>31.12.02</b>  |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Elekter                  | 1.484.648        | 479.442          |
| Telefon                  | 136.644          | 66.346           |
| Jur. Kulud               | 53.775           | 302.283          |
| Andmeside                | 144.924          | 99.514           |
| Seadmete üür             | 1.207.450        | 300.000          |
| Koristus,hooldus         | 353.529          | 133.406          |
| Reklaamikulu             | 451.189          | 325.234          |
| Muud teenused,materjalid | 2.479.443        | 1.866.187        |
| Tööjõukulud              | 41.704           | 0                |
| Põhivara amort.          | 1.098.111        | 20.986           |
| <b>Kokku :</b>           | <b>7.451.417</b> | <b>3.593.398</b> |

### **Lisa 9 Finantstulud**

Finantstulu on saadud võlakohustuse ajatamise kokkulepe alusel summas 24.733 kr.

### **Lisa 10 Erakorralised tulud**

Erakorraline tulu on saadud Salva kindlustuselt summas 3.966 kr.



## Audiitori järeldusotsus OÜ Helter Kaubandus osanikele

Olen auditeerinud **OÜ Helter Kaubandus** 31.detsembril 2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a. majandustulemuseks 1645543.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 46176626.- krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt **OÜ Helter Kaubandus** finantsseisundit seisuga 31.detsember 2003.a. ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Põlvas, 28.juunil 2004.a.

Andres Kund  
Vannutatud audiitor  
tunnistus nr.227



all

## Juhatuse ja nõukogu allkirjad 2003.a majandusaasta aruandele

OÜ Helter Kaubandus 2003.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 28. juuni 2004 otsusega, allkirjastamine 29. juunil 2004

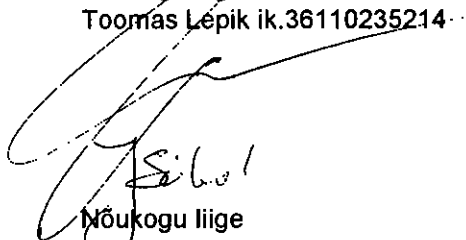
Juhatuse liige  
Elmo Ehrlich ik.37003270365



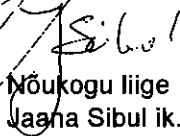
Nõukogu liige  
Urmas Sardis ik.37105262713



Nõukogu liige  
Toomas Lepik ik.36110235214



Nõukogu liige  
Jaana Sibul ik.47607252721



**LÄÄNE-VIRU MAAKOHTU REGISTRIOSEKONNALE**

**OÜ HELTER KAUBANDUS**

Registrikood 10691092

Iirise 8, Sõmeru vald, Lääne-Virumaa

**OÜ HELTER KAUBANDUS OSANIKE NIMEKIRI JA OSAKAPITAL**

OÜ Helter Kaubandus osakapital on 2 695 000.- krooni, mis koosneb kahest osast.

Osanikud on:

1. **Octopus Consolidated SA**, registrimisnumber Cd0035144, asukoht 40 Hillsborough Street Roseau, Commonwealth of Dominica, kellele kuulub **1 (üks) OÜ Helter Kaubandus osa nimiväärtusega 2 655 000.- krooni**, mis on omandatud 27.07.2001.a. ainuosaniku otsuse alusel mitterahalise sisse makse teel;

2. **Elmo Ehrlich**, isikukood 37003270365, elukohaga Lääne-Virumaa Sõmeru vald, kellele kuulub **1 (üks) OÜ Helter Kaubandus osa nimiväärtusega 40 000.- krooni**, mis on sisse makstud asutamisel ja kantud äriregistrisse 28.08.2000.a.

LÄÄNE-VIRU MAAKOHTU REGISTRIOSAKOND

OÜ Helter Kaubandus  
Registrikood 10691092  
Iirise 8 Sõmeru vald  
Lääne-Virumaa

**Vastus Teie trahvihoiatusele majandusaruande puuduste kohta 24.11.2004.a. registriasjas Ä  
11347/H2**

24.01.2005.a.

Käesolevaga teatan, et OÜ-s Helter Kaubandus ei olnud 2003.a. töötajaid. Samuti ei makstud välja töö  
ega juhatuse liikme tasusid.

Kirjeldatud põhjustel puudusid vastavad kanded OÜ Helter Kaubandus majandusaasta aruandest.

Lisasime ka juhatuse liikme allkirjad aruande kõigile lehtedele.

Tulenevalt eeltoodust palume lugeda puudused kõrvaldatuks.

Lugupidamisega,

  
juhatuse liige  
Elmo Ehrlich