

Majandusaasta aruanne

L-16
Arno Põld

OÜ HELGA ETTEVÕTMISED

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2001
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2001

Ärinimi: OÜ Helga Ettevõtmised (endine A Puhastustööde OÜ)
Äriregistri kood: 10502116
Aadress: Toompuiestee 37, 10133 Tallinn
Telefon: 6 156 713
Faks: 6 412 287
Põhitegevusala: Puhastusteenuste osutamine
Tegevjuht: Andres Sildnik
Audiitorkontroll: Sigrid Saluri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE DEKLARATSIION.....	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE.....	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID	10
LISA 1. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE.....	11
LISA 2. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD	11
LISA 3. TÛTARETTEVÕTETE AKTSIAD JA OSAD	12
LISA 4. REALISEERIMISE NETOKÄIVE	13
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD	16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Helga Ettevõtmised põhitegevusala 2001. aastal oli puhastusteenuste osutamine.

Töötajate arv 2001 aasta lõpuks oli 26 töötajat. Keskmine töötajate arv aastas oli 25,4 inimest.

Töötajate töötasude üldsumma 2001. aastal moodustas 821 442 krooni.

Juhatusete töötasu ei makstud.

Põhivaradest soetati põrandahooldusmasin Shark 54 B ning muruniiduk Rider 16H.

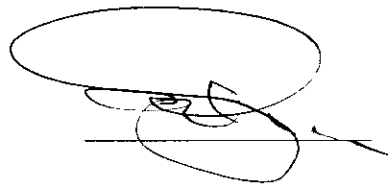
27.02.2002 muudeti ära ettevõtte ärinimi, kuna laiendati firma tegevusvaldkondi ning endine nimetus jäi liiga spetsiifiliseks. Ettevõtte uus ärinimi on OÜ Helga Ettevõtmised.

OÜ Helga Ettevõtmised juhataja on Andres Sildnik.

Tallinnas, 30. juunil 2002.a

Andres Sildnik

juhataja



JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Helga Ettevõtmised 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 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2002 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud 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.

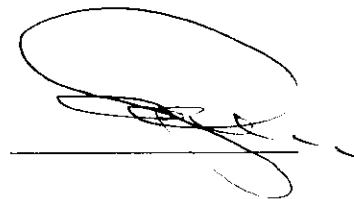
Juhatuse hinnangul on OÜ Helga Ettevõtmised jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 13 toodud OÜ Helga Ettevõtmised 2001.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 30. juunil 2002.a

Andres Sildnik

juhataja



30.06.02 sf

BILANSS

kroonides

AKTIVA

31.12.2001 31.12.2000

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod		74 119	147 127
Nõuded ostjate vastu		181 746	438 336
Ostjatelt laekumata arved		226 343	438 336
Ebatõenäoliselt laekuvad arved (miinus)		-44 597	0
Mitmesugused nõuded		1 285 000	550 000
Muud lühiajalised nõuded		1 285 000	550 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		12 882	2 325
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 2	11 653	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 229	2 325
Varud		0	2 890
Ettemaksed hankijatele		0	2 890
KÄIBEVARA KOKKU		1 553 747	1 140 677

PÕHIVARA

Pikaajalised finantseeringud		76 822	0
Tütarettevõtete aktsiad või osad	Lisa 3	76 822	0
Materiaalne põhivara	Lisa 1	190 011	197 640
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		330 770	232 949
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-140 759	-35 309
PÕHIVARA KOKKU		266 833	197 640
AKTIVA KOKKU		1 820 580	1 338 318

30.06.02

kroonides

PASSIVA

31.12.2001 31.12.2000

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

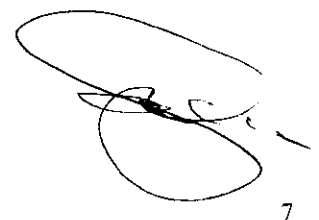
Võlakohustused	0	190 963
Tagatiseta võlakohustused	0	190 963
Võlad hankijatele	62 569	73 559
Hankijatele tasumata arved	62 569	73 559
Maksuvõlad	61 549	96 546
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	38 779	302 527
Võlad töövõtjatele	31 610	87 515
Dividendivõlad	0	215 012
Muud viitvõlad	7 169	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	162 897	663 595
KOHUSTUSED KOKKU	162 897	663 595
OMAKAPITAL		
Aktsiakapital või osakapital nominaalväärtuses	500 000	40 000
Reservid	4 000	4 000
Kohustuslik reserv	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	630 723	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	522 960	630 723
KOKKU OMAKAPITAL	1 657 683	674 723
PASSIVA KOKKU	1 820 580	1 338 318

30.06.02 sf



KASUMIARUANNE

		kroonides	
		2001	2000
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 4	3 367 074	2 761 649
Muud äritulud		0	0
ÄRITULUD KOKKU		3 367 074	2 761 649
ÄRIKULUD			
Mitmesugused tegevuskulud		1 710 728	809 785
Tööjõukulud		1 093 528	1 297 640
palgakulu		821 452	974 989
sotsiaalmaksud		272 076	322 651
Kulum		105 450	19 485
põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 1	105 450	19 485
Muud ärikulud		46 448	539
ÄRIKULUD KOKKU		2 956 154	2 127 449
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		410 920	634 199
FINANTSTULUD		112 540	1 024
kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum tütaretevõttelt	Lisa 3	36 822	0
muud intressi- ja finantstulud		75 718	1 024
FINANTSKULUD		500	4 500
intressikulud		0	4 500
muud finantskulud		500	0
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		522 960	630 723
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		522 960	630 723



30.06.02 sf

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

	Osakapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.00	40 000	0	219 012	0	259 012
Dividendid			-215 012		
Reservi suurendamine		4 000	-4 000		
2000.a. kasum				630 723	
Seisuga 31.12.00	40 000	4 000	0	630 723	674 723
Seisuga 01.01.01	40 000	4 000	0	630 723	674 723
Osakapitali suurendamine	460 000				
Eelmise perioodi kasum			630 723	-630 723	
2001.a. kasum				522 960	
Seisuga 31.12.01	500 000	4 000	630 723	522 960	1 657 683

30.06.02 sf

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Kaudne meetod

kroonides

2001 2000

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasum

522 960 630 723

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

105 450 19 485

Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil

-36 822 0

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

591 588 650 208

Nõuded ostjate vastu (-/+)

256 590 -201 176

Muud lühiajalised nõuded (-/+)

-735 000 -125 000

Varud (-/+)

2 890 -2 890

Tulevaste perioodide kulud (-/+)

-10 557 -2 325

Maksuvõlad (+/-)

-34 997 -27 481

Võlgnevus hankijatele (+/-)

-10 990 44 337

Viitvõlad (+/-)

-263 748 21 669

Põhitegevuse genereeritud raha

-204 224 357 342

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

-204 224 357 342

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine

-97 821 -184 237

Pikaajaliste finantsinvesteeringute soetamine

-40 000 0

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

-137 821 -184 237

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Osakapitali rahalised sissemaksed

460 000 0

Laenude tagasimaksmine

-190 963 -46 037

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

269 037 -46 037

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

-73 008 127 068

RAHA ALGJÄÄK

147 127 20 059

RAHA LÕPPJÄÄK

74 119 147 127

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.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 40% aastas
- transpordivahendid 40% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on O Helga Ettevõtmised moodustanud reservkapitali, kuhu kantakse iga majandusaasta puhaskasumist 5%. Reservi suurendamine lõpetatakse kui reserv moodustab 1/10 osakapitalist.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

LISA 1. MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	Masinad ja seadmed	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2000	232 949	232 949
Soetamine	97 821	97 821
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt		0
sh kapitalirendiga		0
Müük (-)		0
Mahakandmine (-)		0
Tehtud mitterah. sissemakse (-)		0
Soetusmaksumus 31.12.2001	330 770	330 770
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	35 309	35 309
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	105 450	105 450
Müüdud põhivara kulum (-)		0
Mahakantud põhivara kulum (-)		0
Tehtud mitterah. sissem. pv kulum (-)		0
Allahindlus (+)		0
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	140 759	140 759
Jääkmaksumus 31.12.2000	197 640	197 640
Jääkmaksumus 31.12.2001	190 011	190 011

LISA 2. MAKSUVÕLAD JA MAKSUDE ETTEMAKSUD

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2000	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 653	0	0	22 710
Käibemaksu intress	0	489	0	15
Sotsiaalmaksuvõlg	0	37 527	0	47 727
Sotsiaalmaksu intress	0	122	0	222
Isiku tulumaks	0	23 031	0	26 100
Isiku tulumaksu intress	0	72	0	40
Erisoodustuse tulumaks	0	291	0	84
Erisoodustuse tulumaksu intress	0	17	0	8
Ettevõtte tulumaks (mitteresidentidele tehtud väljamaksetelt)	0	0	360	0
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Kokku	11 653	61 549	10 203	134 231

30.06.02 sf



LISA 3. TÜTARETTEVÕTETE AKTSIAD JA OSAD

19. septembril 2001 ostis OÜ Helga Ettevõtmised tütarettevõtte – OÜ Rüütel Brian, kelle põhitegevusalaks on mootorsõidukite rent – makstes 100%-lise osaluse eest 40 000 krooni.

	OÜ Rüütel Brian
Osade arv aasta alguses (tk.)	0
Aruandeaastal soetatud osad (tk.)	1
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk.)	1
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	100 / (-)
Soetusmaksumus aasta alguses	0
Turuhind aasta alguses	*
Bilansiline maksumus aasta alguses	0
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad	
soetusmaksumuses	40 000
Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum	36 822
Bilansiline maksumus aasta lõpus	76 822
Turuhind aasta lõpus	*
Soetusmaksumus aasta lõpus	40 000

* Ei ole börsil noteeritud

Ostuanalüüs

Koostamise kuupäev 30.09.01	OÜ Rüütel Brian bilanss seisuga 30.09.2001	OÜ Helga Ettevõtmised osa (100%) bilansilisest maksumusest	Korrigeerimised	Omandatud netovara investeeriija soetusmaksumuses
Raha ja pank	130 105	130 105		130 105
Nõuded	454 957	454 957		454 957
Materiaalne põhivara	1 524 753	1 524 753	-368 223	1 156 530
Kohustused	-1 336 507	-1 336 507		-1 336 507
Negatiivne firmaväärtus			-365 085	-365 085
Omakapital	773 308	773 308	-733 308	40 000
Soetusmaksumus				40 000

Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12. 2001

	OÜ Rüütel Brian
Aktsiakapital	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Eelnevate per-de jaotamata kasum	144 680
Aruandeaasta kasum	219 543
Omakapital kokku	408 223
Investeeriija osa omakapitalist	408 223

30.06.02 sf



LISA 4. REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2001		2000	
Hoolduskoristus	2 365 288	70%	2 384 821	86%
Eritööd	934 669	28%	332 691	12%
Muud	67 117	2%	44 137	2%
Kokku	3 367 074	100%	2 761 649	100%

30.06.02 sf



AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ HELGA ETTEVÕTMISED OSANIKELE

Olen auditeerinud OÜ Helga Ettevõtmised 31. detsembril 2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4-13. Raamatupidamise aastaaruande korrektne koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, kas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Minu arvates kajastavad ülalmainitud finantsaruanded õigesti ja õiglaselt OÜ Helga Ettevõtmised finantsseisundit seisuga 31. detsember 2001.a. ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ning rahavoogusid kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

30. juunil 2002.a., Tartus



Sigrid Saluri

Vannutatud audiitor
Tunnistus nr. 468

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Helga Ettevõtmised vaba omakapital seisuga 31.12.2001 oli järgmine:

1) eelmiste perioodide jaotamata kasum	630 723 krooni
2) aruandeaasta puhaskasum	522 960 krooni
Jaotuskõlblik kasum kokku	1 153 683 krooni

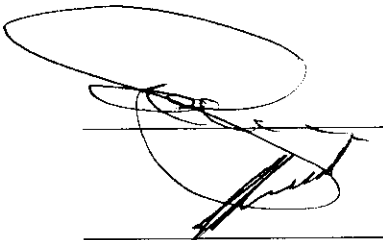
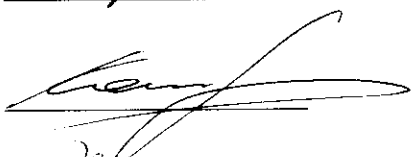
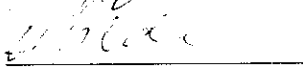
OÜ Helga Ettevõtmised juhatus teeb osanikele ettepaneku jaotada vaba omakapital alljärgnevalt, mis on heaks kiidetud ka OÜ Helga Ettevõtmised nõukogu poolt:

- eraldised kohustuslikku reservkapitali 46 000 krooni

Järele jääv vaba omakapital summas 1 107 683 krooni jätta jaotamata.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Helga Ettevõtmised juhatus on koostanud 2001. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30. juuni 2002 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Andres Sildnik	juhataja	
Priit Kuld	nõukogu liige	
Peeter Kompus	nõukogu liige	
Ülli-Riina Sildnik	nõukogu liige	