

07 -07- 2005

.....16

KONTROLLITUD

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE

Algus: 01.01 2004. a.
Lõpp: 31.12 2004. a.

ÄRINIMI: OÜ HELTO AUTO

Äriregistri kood 10064018

AADDRESS: Saku Silla 8 Harjumaa 75501

TELEFON: 056 632790

TEGEVJUHT: Toomas Sildver

AUDIITOR: Tamara Loog

PÕHITEGEVUSALA: transportteenus

Sild

07-07-2005

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruannete lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Lisa 1 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	11
Lisa 2 Materiaalne põvivar	11
Lisa 3 Kapitalirent	12
Lisa 4 Pikaajalised võlad	12
Lisa 5 Maksud	13
Lisa 6 Potentsiaalsed kohustused	13
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Kaubad, tored, materjal, teenused	14
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE	16
Juhatuse allkirjad 2004. Majandusaasta aruandele	17



07 -07- 2005

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

3

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ HELTO AUTO peamiseks tegevusalaks on transportteenuse osutamine Eesti Vabariigi piires.
90% laiali veetavast kaubast moodustavad piimatooted.

Juriidiline aadress:	Silla 8, Saku
	75501 Harjumaa
Äriregistri nr.	10064018
Telefon	056 632790
E-mail:	heltoauto@hotmail.ee
Audiitor	Tamara Loog

Silla

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

07 -07-4 2005

TEGEVUSARUANNE

OÜ Helto Auto tegutseb 1995.a. ja firma põhitegevuseks on transportteenus üle Eesti. Firmal oli 2004.a. seisuga 7 veoautot ning aasta lõpus soetati veel üks veoauto ja ennetähtaegselt lõpetati ühe kapitalrendil oleva auto maksmine.

Peamine tööandja on Tallinna Piimatööstuse AS, AS Kalev.

OÜ Helto Auto 2004. aasta käive oli 4,27 miljonit krooni.

2004. aastal oli OÜ-s Helto Auto keskmine töötajate arv 13 ja töötajate palgakulu oli 815,913 krooni koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusega ning juhatuse liikme töötasuga, mis oli 40,725 krooni.

Ühele juhatuse liikmele on ette nähtud autokompensatsioon.

OÜ Helto Auto põhieesmärgiks on kindlustada ja suurendada transportteenuste osutamine Tallinna Piimatööstuse AS-s ning leida uusi koostööpartnereid.

Handwritten signature

07-07-2005

5

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ HELTO AUTO 2004.a. raamatupidamise aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ HELTO AUTO on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Agur Sildver
Juhatusesimees

Toomas Sildver
Juhatuseliige

Anu Tikku
Juhatuseliige



07-07-2005

6

OÜ HELTO AUTO 2004.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS
(kroonides)

VARAD	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
1.Raha ja pangakontod		273157	277556
3.Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		754960	548891
6.Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Maksude ettemaksud	5	1270	14243
Muud ettemaksud	1	14012	748
Käibevara kokku		1043399	841438
Põhivara			
9.Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	2,3	3628341	3211110
Akumuleeritud põhivara kulum	2	-2250989	-1858759
Materiaalne põhivara kokku		1377352	1352351
Põhivara kokku		1377352	1352351
VARAD KOKKU		2420751	2193789

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

11.Võlakohustused			
Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järg. perioodil	4	63411	221158
Võlakohustused kokku		63411	221158
13.Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved		234114	153409
15.Maksuvõlad	5	64200	40206
16.Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	6	69033	51467
Lühiajalised kohustused kokku		430758	466240

Pikaajalised kohustused

19.Pikaajalised võlakohustused			
Pikaajalised kapitalirendikohustused	4	140257	246708
Pikaajalised kohustused kokku		140257	246708
KOHUSTUSED KOKKU		571015	712948

Omakapital

22.Osakapital		46000	46000
26.Reservid			
Kohustuslik reservkapital		60000	60000
27.Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1374841	1135724
28.Aruandeaasta kasum		368895	239117
OMAKAPITAL KOKKU		1849736	1480841
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2420751	2193789

Handwritten signature

07-07-2005

OÜ HELTO AUTO 2004.a.

7

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr.	2004	2003
Äritulud			
1.Müügitulu	7	4273896	2887277
4.Muud äritulud	8	8	8742
Äritulud kokku		4273904	2896019
Ärikulud			
5.Kaubad, toore, materjalja teenused	9	2513658	1550954
6.Mitmesugused tegevuskulud		151532	68660
7.Tööjõu kulud			
Palgakulu		611166	442585
Sotsiaalmaksud		201692	147063
Töötuskindlustusmaksud		3056	1218
Tööjõu kulud kokku		815914	590866
8.Kulum	2	392230	415112
9.Muud ärikulud		3927	4216
Ärikulud kokku		3877261	2629808
Ärikasum		396643	266211
Finantstulud			
10e.Muud intressi- ja finantstulud		80	124
Finantstulud kokku		80	124
Finantskulud			
11c.Intressikulud	3	27828	27218
Finantskulud kokku		27828	27218
Kasum majandustegevusest		368895	239117

Handwritten signature

07-07-2005

OÜ HELTO AUTO 2004.a.

8

RAHAVOO ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr.	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		396643	266211
Korrigeerimine kulumiga	2	392230	415112
Nõuded ostjate vastu			
saldo suurenemine (-), vähenemine(+)		-206069	-129088
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
saldo suurenemine (-), vähenemine(+)		-291	-14991
Võlgnevused tarnijatele ja ostjatele			
vähenemine (-), suurenemine (+)		80705	53014
Mitmesugused võlad, maksuvõlad ja viitvõlad			
vähenemine (-), suurenemine (+)		41560	12946
Makstud intressid		-27828	-27218
Kokku rahavood äritegevusest		676950	575986
Rahavood investeerimisest			
Põhivara soetamine	2	-417231	0
Saadud intressid		80	124
Kokku rahavood investeerimisest		-417151	124
Rahavood finantseerimistegevusest			
Tasutud lühiajalisi laene		0	-123867
Makstud kapitalirendi makseid	3	-264198	-260171
Kokku rahavood finantseerimisest		-264198	-384038
Rahavood kokku		-4399	192072
Raha ja ekvivalendid perioodi alguseks		277556	85484
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks		273157	277556

hikun

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

07-07-2005
9

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osa- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002	46000	60000	980212	155512	1241724
2003.a. puhaskasum				239117	239117
Kasumi kandmine eelmiste aastate kasumisse			155512	-155512	0
31.12.2003	46000	60000	1135724	239117	1480841
31.12.2003	46000	60000	1135724	239117	1480841
2004.a. puhaskasum				368895	368895
Kasumi kandmine eelmiste aastate kasumisse			239117	-239117	
31.12.2004	46000	60000	1374841	368895	1849736

J. J. J.

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

10
07-07-2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetod ja hindamisalused

OÜ HELTO AUTO 2004.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning EV Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1 vastavalt EV raamatupidamise seadusele.

Ostjatelt laekumatta arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20,000 krooni.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud kajastatakse nende kulude tekkimisel aruande kuludeks.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Handwritten signature

07 -07- 2005

11

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

Lisa 1 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud
(kroonides)

2004

Auto kindlustus 2004.a.

14012

Lisa 2 Materiaalne põhivara
(kroonides)

Masinad

Soetusmaksumus

Soetusmaksumus 31.12.2003

3211110

Soetamine kapitalirendina

417231

Soetusmaksumus 31.12.2004

3628341

Akumuleeritud kulum

Akumuleeritud kulum 31.12.2003

-1858759

Arvestatud kulum

-392230

Akumuleeritud kulum 31.12.2004

-2250989

Jääkväärtus

Jääkväärtus 31.12.2003

1352351

Jääkväärtus 31.12.2004

1377352

Kasutatav amortisatsiooni meetod on lineaarne.

Amortiseerunud, kuid veel kasutuses oleva põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2004 on 977370 tuhat krooni.

J. J. J.

07 -07- 2005

12

OÜ HELTO AUTO 2004.a.

Lisa 3 Kapitalirent

(kroonides)

OÜ Helto Auto rendib kapitalirendi tingimustel järgmiseid varasid:

31.12.2004

Masinad

Soetusmaksumus	417231
Akumuleeritud kulum	10431
Jääkväärtus	406800

31.12.2003

31.12.2004

Kapitalirendi võlgnevus	467866	203669
s.h. maksetähtajaga kuni 1 aasta	221158	63411
kuni märts 2005.a.	106450	0
kuni detsember 2007.a.	140258	140258

31.12.2003

31.12.2004

Intressimäär		EURIBOR+4,50%
Aruandeperioodi maksed	260171	264197
Aruandeperioodi intressikulu	27218	27828

OÜ-le Helto Auto sai võetud kapitalirendile veoauto.

Lisa 4 Pikaajalised võlad

(kroonides)

31.12.2003	Laenu summa	sh.pikaajaline osa	sh.lühiajaline osa	Maksetäht- aeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	555000	43039	162327	28.03.05	9,5
Kapitalirendikohustused	375000	203669	58831	28.12.07	
31.12.2004	Laenu summa	sh.pikaajaline osa	sh.lühiajaline osa	Maksetäht- aeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	375000	140258	63411	28.12.07	EURIBOR+4,50%

Side

07-07-2005

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

13

Lisa 5 Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6141	14243	93
Üksikisiku tulumaks		18675		12822
Sotsiaalmaks		36972		25691
Töötuskindlustusmaks		1651		1097
Pensionimaks		761		503
Raskeveokimaks	1270	0		
Kokku	1270	64200	14243	40206

Lisa 6 Potentsiaalsed kohustused
(kroonides)

Potentsiaalsete kohustustena on väljateenitud ja väljamaksmata puhkusekohustus 23687 tuhande krooni suuruses summas.

Lisa 7 Müügitulu
(kroonides)

OÜ Helto Auto müügitulu koosneb Eesti Vabariigis osutatud transporditeenusest.

2004
4273896

2003
2887277

Lisa 8 Muud äritulud

Saldode korrigeerimisega tuli tulu 8 krooni.

Handwritten signature

07 -07- 2005

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

14

Lisa 9 Kaubad,toore,materjal ja teenused
(kroonides)

	2004	2003
Varuosad	960497	597067
Kütus (diisel, õli jne.)	908224	576577
Remonttööd	572460	321164
Kindlustused, ülevaatused	72477	56145
Kokku	2513658	1550953

Handwritten signature

07 -07- 2005

OÜ HELTO AUTO

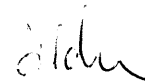
2004.a.

16

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste aastate jaotamata kasum oli 2004.a. alguseks 1135724 krooni ja 2004.a. majandusaasta kasum on 368895 krooni.

Otsustati väljamaksta dividendideks 80000.00 krooni.
Jaotamata jääb 1663736 krooni.



07 -07- 2005

OÜ HELTO AUTO

2004.a.

17

Juhatuse allkirjad 2004. majandusaasta aruandele

OÜ HELTO AUTO 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuomaniku otsusega 01.03.2005

Agur Sildver
Juhatuse esimees



Toomas Sildver
Juhatuse liige



Anu Tikku
Juhatuse liige

