

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Helmoldus

registrikood: 10954798

tänavatalu nimi, Läike 4-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10913

telefon: +372 5021945

e-posti aadress: heli@pntransport.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Helmoldus põhitegevuseks on ehitusteenuste osutamine.

Keskmine töötajate arv 2011 aastal oli 3.

Palkadeks maksti 2011 aastal 9643 eurot.

Peamised finantsnäitajad:

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Varade tulukus (ROA) 0 puhaskasum/varad*100

Omakapitali tulukus (ROE) = puhaskasum/omakapital*100

	2011 a	2010 a
Müügitulu	144952	103085
Tulu kasv	41%	4%
Puhaskasum	16878	3914
Puhasrentaablus	12%	4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,36	2,08
Varade tulukus (ROA)	45%	21%
Omakapitali tulukus (ROE)	60 %	35%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	28 171	9 511
Nõuded ja ettemaksed	3 670	6 592
Kokku käibevara	31 841	16 103
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 792	2 900
Kokku põhivara	5 792	2 900
Kokku varad	37 633	19 003
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 483	7 731
Kokku lühiajalised kohustused	9 483	7 731
Kokku kohustused	9 483	7 731
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 460	4 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 878	3 915
Kokku omakapital	28 150	11 272
Kokku kohustused ja omakapital	37 633	19 003

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	144 952	103 085
Muud äritulud	90	2 902
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 346	-73 818
Mitmesugused tegevuskulud	-18 539	-19 640
Tööjõukulud	-12 921	-7 666
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 358	-933
Ärikasum (kahjum)	16 878	3 930
Finantstulud ja -kulud	0	-16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 878	3 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 878	3 914

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 878	3 930
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 358	933
Kokku korrigeerimised	1 358	933
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 922	1 807
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 752	1 804
Makstud intressid	0	-18
Kokku rahavood äritegevusest	22 910	8 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 250	0
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 250	2
Kokku rahavood	18 660	8 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 511	1 053
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 660	8 458
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 171	9 511

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	4 545	7 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 915	3 915
31.12.2010	2 556	256	8 460	11 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 878	16 878
31.12.2011	2 556	256	25 338	28 150

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootused, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Puhkusetasude reserv

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 949	409	
Üksikisiku tulumaks	161		107
Sotsiaalmaks	551		367
Kohustuslik kogumispension	8		11
Töötuskindlustusmaksed	47		23
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	158		299
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 874	409	807

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 467	3 588	5 055	5 514	10 569
Akumuleeritud kulum	-1 022	-3 588	-4 610	-2 126	-6 736
Jääkmaksumus	445	0	445	3 388	3 833
Amortisatsioonikulu	-166		-166	-767	-933
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 467		1 467	5 514	6 981
Akumuleeritud kulum	-1 188		-1 188	-2 893	-4 081
Jääkmaksumus	279	0	279	2 621	2 900
Ostud ja parendused	4 250		4 250		4 250
Amortisatsioonikulu	-591		-591	-767	-1 358
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 717		5 717	5 514	11 231
Akumuleeritud kulum	-1 779		-1 779	-3 660	-5 439
Jääkmaksumus	3 938		3 938	1 854	5 792

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	736	489
Puhkusetasude kohustus	1 117	859
Kokku võlad töövõtjatele	1 853	1 348

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	144 952	103 085
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	144 952	103 085
Kokku müügitulu	144 952	103 085
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	144 952	103 085
Kokku müügitulu	144 952	103 085

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 644	5 749
Sotsiaalmaksud	3 277	1 937
Kokku tööjõukulud	12 921	7 686
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	4 058

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Helmoldus (registrikood: 10954798) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE SEPP	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 878
Kokku	25 338
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	144952	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Sepp	36503160027	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021945
E-posti aadress	heli@pntransport.ee