

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: **01.01.2012**

aruandeaasta lõpp: **31.12.2012**

ärinimi: **Heelix Grupp AS**

registrikood: **10171895**

tänava/talu nimi, **Valga mnt 70**

maja ja korteri number:

linn: **Tõrva linn**

maakond: **Valga maakond**

postisihthumber: **68607**

telefon: **+372 7633654**

faks: **+372 7679525**

e-posti aadress: **info@heelix.ee**

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Muud nõuded	13
Lisa 9 Varud	14
Lisa 10 Materiaalne põhivara	14
Lisa 11 Kapitalirent	15
Lisa 12 Laenukohustused	16
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Muud võlad	18
Lisa 16 Eraldised	18
Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 18 Aktsiakapital	19
Lisa 19 Müügitulu	19
Lisa 20 Muud äritulud	19
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 23 Tööjõukulud	20
Lisa 24 Muud ärikulud	21
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 26 Seotud osapooled	21

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Aktsiaseltsil Heelix Grupp majandusaastal 2012 jätkus ettevõtte plaanipärane areng. Ettevõtte finantsseisund ja -tegevus majandusaasta jooksul püsis stabiilsena.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas AS Heelix Grupp müügitulu 1235574 eurot, võrreldes eelmise aastaga 3466 eurot vähem. Müügitulust 81.8% moodustas kaubavedu maanteel (rahvusvaheline vedu), 16,2% ehitusmaterjalide ja ehitustarvete jaemüük ja 2,0% kinnisvara rentimine.

Ettevõtte 2012. aasta puhaskasum moodustas 6361 eurot, 2011. aasta kasum oli 40601 eurot.

Tervikuna võib ettevõtte finantsseisundit hinnata rahuldavaks..

Lähteandmed finantssuhtarvude arvutamiseks (tuh.eurodes)

	2012	2011	2010
Käibevara	1616	1300	1210
Lühiajalised kohustused	272	374	475
Raha	355	406	363
Kohustused	291	473	527
Varad	2675	2850	2864
Varud	72	62	59
Aruandeaasta kasum	6	41	79
Omakapital	2384	2378	2337

Finantssuhtarv	Valem	2012	2011
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	1344	926
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	4,94	2,48
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	5,94	3,48
Maksevalmiduse kordaja	Raha/Lühiajalised kohustused	1,31	1,09
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/Varad	0,11	0,17
Likviidsuskordaja	Käibevara-varud/Lühiajalised kohustused	5,68	3,31
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskised varad	0,002	0,01
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	0,003	0,02

Investeeringud

Aruandeperioodil soetati arvutustehnikat summas 2996 eurot. Tasuti ennetähtaegselt kahe veoki liisingumaksed.

Personal

AS Heelix Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 19 töötajat. Tööjõukulude kogusumma oli 125979 eurot. (2011. aastal 20 töötajat, tööjõukulud 122382 eurot).

Ettevõtte tegevjuhi töötasu sisaldub eeltoodud töötasu summades ning oli 7140 eurot..

Juhatuse ja nõukogu liikmetele töötasu ei makstud ning soodustusi ei tehtud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nende volituste lõppemisel hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Heelix Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	355 226	406 196	2
Finantsinvesteeringud	172 189	126 127	3
Nõuded ja ettemaksed	1 016 983	705 612	4
Varud	71 865	61 867	9
Kokku käibevara	1 616 263	1 299 802	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	74	74	7
Nõuded ja ettemaksed	0	354 626	4
Materiaalne põhivara	1 058 494	1 195 653	10
Kokku põhivara	1 058 568	1 550 353	
Kokku varad	2 674 831	2 850 155	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79 654	164 835	12
Võlad ja ettemaksed	167 812	184 159	13
Eraldised	24 634	24 634	16
Kokku lühiajalised kohustused	272 100	373 628	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 778	98 935	12
Kokku pikaajalised kohustused	18 778	98 935	
Kokku kohustused	290 878	472 563	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	128 000	128 000	18
Kohustuslik reservkapital	12 800	12 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 236 792	2 196 191	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 361	40 601	
Kokku omakapital	2 383 953	2 377 592	
Kokku kohustused ja omakapital	2 674 831	2 850 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 235 574	1 239 040	19
Muud äritulud	3 065	4 139	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-961 575	-906 701	21
Mitmesugused tegevuskulud	-44 975	-41 274	22
Tööjõukulud	-125 979	-122 382	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-136 960	-123 908	10
Muud ärikulud	-780	-1 490	24
Ärikasum (kahjum)	-31 630	47 424	
Finantstulud ja -kulud	37 991	-6 823	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 361	40 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 361	40 601	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 630	47 424	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	136 960	123 908	10
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 805	-4 137	10
Muud korrigeerimised	-1 660	-1 752	25
Kokku korrigeerimised	133 495	118 019	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 483	-16 684	4
Varude muutus	-9 999	-3 033	9
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 346	18 555	13
Kokku rahavood äritegevusest	90 003	164 281	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 996	-39 153	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	46 600	78 150	8,10
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-149 865	-40 117	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	120 470	24 635	3
Antud laenud	-15 000	0	8
Antud laenude tagasimaksed	0	178 994	8
Laekunud intressid	18 227	17 778	8,25
Laekunud dividendid	6 361	8 471	3,7,25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 797	228 758	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-33 500	-76 694	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-131 838	-259 614	11
Makstud intressid	-3 917	-8 043	25
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-169 255	-344 351	
Kokku rahavood	-55 455	48 688	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	406 196	363 064	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-55 455	48 688	
Valuutakursside muutuste mõju	4 485	-5 556	25
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	355 226	406 196	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	127 823	12 782	2 196 386	2 336 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 601	40 601
Muud muutused omakapitalis	177	18	-195	0
31.12.2011	128 000	12 800	2 236 792	2 377 592
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	128 000	12 800	2 236 792	2 377 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 361	6 361
31.12.2012	128 000	12 800	2 243 153	2 383 953

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Heelix Grupp 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

AS Heelix Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 1.jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1.jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud European Central Bank valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud European Central Bank valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on kauplemiseesmärgil soetatud aktsiad ja võlakirjad. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt kas tehingupäeval või väärtuspäeval. Väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Bilansipäeval toimub ümberhindlus turuväärtusele. Pikaajalised finantsinvesteeringud on pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja neid kajastatakse bilansis kaubeldavate väärtpaberite hetkehinnas bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksud kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatel laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade ja teenuste kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Müügiks ostetud kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud transpordikulust.

Kaupade ja materjalide soetusmaksumuse arvestamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Kaalutud keskmist arvutatakse ümber üks kord iga kuu lõpul.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida ettevõtte kasutab toodete tootmisel, teenuste osutamisel või haldamisesmärgidel ja mida ta kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa amortiseeritakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50 aastat
Transpordivahendid - vedukid	8 aastat
Transpordivahendid - haagised	6 aastat
Arvutid	3 aastat
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	4 aastat

Rendid

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Finantskohustused on lepingulised kohustused : võlad tarnijate, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused, mis kuuluvad arveldamisele rahas. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega 2013. aastal, on ära toodud aastaaruande lisas 18.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega 2013. aastal, on ära toodud aastaaruande lisas 18.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele, sealhulgas omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Tulu on aruandeperioodi majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab omakapitali.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 838	8 713
Arvelduskontod	245 773	168 682
Tähtajalised hoiused	105 615	228 801
Kokku raha	355 226	406 196

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2010	128 800		128 800
Soetamine	27 335	12 782	40 117
Müük müügihinnas või lunastamine	-24 635		-24 635
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-18 155		-18 155
31.12.2011	113 345	12 782	126 127
Soetamine	149 865		149 865
Müük müügihinnas või lunastamine	-107 688	-12 782	-120 470
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	16 667		16 667
31.12.2012	172 189	0	172 189

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	129 247	129 247			
Ostjatelt laekumata arved	129 247	129 247			5
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 877	6 877			6
Muud nõuded	870 102	870 102	0		8
Laenunõuded	501 879	501 879			
Intressinõuded	3 884	3 884			
Viitlaekumised	364 339	364 339	0		
Ettemaksed	10 757	10 757			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 016 983	1 016 983	0		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	141 011	141 011			
Ostjatelt laekumata arved	141 011	141 011			5
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 982	5 982			6
Muud nõuded	901 885	547 259	354 626		8
Laenunõuded	425 463	425 463			
Intressinõuded	67 472	67 472			
Viitlaekumised	408 950	54 324	354 626		
Ettemaksed	11 360	11 360			
Tulevaste perioodide kulud	11 360	11 360			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 060 238	705 612	354 626		

Ettemaksed - tulevaste perioodide kulud:

*kindlustuspoliisid on summas 7575 eurot (2011 oli 10033 eurot);

*Euroopa teemaksud on summas 1938 eurot (2011 oli 1327 eurot);

*laevapiletid summas 1244 eurot

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	129 247	141 011
Kokku nõuded ostjate vastu	129 247	141 011

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 210		13 240
Üksikisiku tulumaks		2 046		1 788
Sotsiaalmaks		5 021		4 746
Kohustuslik kogumispension		228		180
Töötuskindlustusmaksed		508		581
Ettemaksukonto jääk	6 877		5 982	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 877	12 013	5 982	20 535

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	74	74
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	74	74

Pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansipäeva hetkeväärtuses SEB väärtpaberiportfellis . Aruandeaastal teenitud dividendid on summas 5380 eurot.

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	501 879	501 879		
Intressinõuded	3 884	3 884		
Viitlaekumised	364 339	364 339	0	
Kokku muud nõuded	870 102	870 102	0	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	425 463	425 463		
Intressinõuded	67 472	67 472		
Viitlaekumised	408 950	54 324	354 626	
Kokku muud nõuded	901 885	547 259	354 626	

Antud laenud on intressimääraga 3%.Laenusaaaja poolt väljaarvestatud, kuid tasumata intressid summas 61416 eurot liideti laenusummale. 2012.aasta eest arvatud intressid summas 11187 eurot on tasutud laenusaaaja poolt 2012.aastal. Bilansipäeva seisuga tasumata intressid on summas 3884 eurot. Kokku on tasutud laenu intresse 2012.aastal summas 18227 eurot. Laenud ja kogunenud intressid tasutakse 2013.aasta jooksul.

Viitlaekumised: järelmaksuga võõrandatud kinnistu maksumusega 415426 eurot. 2012.aastal tasuti ostja poolt 41600 eurot, lõplik tasumine summas 351426 eurot toimub 2013.aastal.

Poolas tangitud diislikütuse tagastatav käibemaks : 12319 eurot (2011 oli 13430 eurot)

Rahvusvaheliste autovedude autojuhtide reisikulude avansid : 565 eurot (2011 oli 1177 eurot)

Lisa 9 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	21 268	11 125
Müügiks ostetud kaubad	50 597	50 742
Kokku varud	71 865	61 867

Varude füüsiline inventuur tuvastas riknenud ja halvenenud füüsilise seisundiga kaupu summas 21 eurot (2011 oli 232 eurot).

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010								
Soetusmaksumus	62 801	229 370	1 284 124	3 555	23 950	1 311 629	15 130	1 618 930
Akumuleeritud kulum	0	-39 462	-474 511	-2 688	-18 285	-495 484	-15 130	-550 076
Jääkmaksumus	62 801	189 908	809 613	867	5 665	816 145	0	1 068 854
Ostud ja parendused			310 067	583	670	311 320		311 320
Amortisatsioonikulu		-4 512	-114 193	-664	-4 539	-119 396	0	-123 908
Müügid			-60 613			-60 613		-60 613
31.12.2011								
Soetusmaksumus	62 801	229 370	1 337 265	2 677	23 440	1 363 382	15 130	1 670 683
Akumuleeritud kulum	0	-43 974	-392 391	-1 891	-21 644	-415 926	-15 130	-475 030
Jääkmaksumus	62 801	185 396	944 874	786	1 796	947 456	0	1 195 653
Ostud ja parendused				2 996		2 996		2 996
Amortisatsioonikulu	0	-4 512	-130 425	-924	-1 099	-132 448		-136 960
Müügid			-3 195			-3 195		-3 195
31.12.2012								
Soetusmaksumus	62 801	229 370	1 328 407	5 672	23 440	1 357 519	15 130	1 664 820
Akumuleeritud kulum	0	-48 486	-517 153	-2 814	-22 743	-542 710	-15 130	-606 326
Jääkmaksumus	62 801	180 884	811 254	2 858	697	814 809	0	1 058 494

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	5 000	64 750
Transpordivahendid	5 000	64 750
Kokku	5 000	64 750

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	43 734	24 956	18 778		2,5	EUR	31.12.2014
Kapitalirendikohustused kokku	43 734	24 956	18 778				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused	175 572	76 637	98 935		3,0	EUR	31.12.2014
Kapitalirendikohustused kokku	175 572	76 637	98 935				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	88 150	306 337
Kokku	88 150	306 337

Aruandeperioodil tasuti liisingulepingute osamakseid summas 131838 eurot (2011 oli 259614 eurot), intresse summas 3917 eurot (2011 oli 8043 eurot). Bilansipäeva seisuga on ettevõttel 2 liisingulepingut.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	43 734	24 956	18 778		11
Muud laenukohustused					
Võlg juhatuse liikmele	54 698	54 698	0		
Muud laenukohustused kokku	54 698	54 698	0		
Laenukohustused kokku	98 432	79 654	18 778		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	175 572	76 637	98 935		11
Muud laenukohustused					
Võlg juhatuse liikmele	88 198	88 198	0		
Muud laenukohustused kokku	88 198	88 198	0		
Laenukohustused kokku	263 770	164 835	98 935		

2007.a. sõlmiti notariaalselt kinnitatud ostuleping Tõrva linnas asuva kinnistu koos sellel paikneva "Pigilinna" hotellihoone ostu kohta aktsonärit(juhataja). Kinnistu hind 166170 eurot. 2012. aastal tasuti 33500 eurot, (2011 oli 76694 eurot). Ülejäänud võlg summas 54698 tasutakse 2013.aasta jooksul.

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	46 228	46 228			
Võlad töövõtjatele	16 899	16 899			14
Maksuvõlad	12 013	12 013			4
Muud võlad	92 672	92 672			15
Dividendivõlad	92 672	92 672			
Kokku võlad ja ettemaksed	167 812	167 812			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	50 604	50 604			
Võlad töövõtjatele	19 013	19 013			14
Maksuvõlad	20 535	20 535			4
Muud võlad	94 007	94 007			15
Dividendivõlad	92 672	92 672			
Muud viitvõlad	1 335	1 335			
Kokku võlad ja ettemaksed	184 159	184 159			

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	11 024	11 122
Puhkusetasude kohustus	5 875	7 891
Kokku võlad töövõtjatele	16 899	19 013

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	92 672	92 672		
Kokku muud võlad	92 672	92 672		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	92 672	92 672		
Muud viitvõlad	1 335	1 335		
Kokku muud võlad	94 007	94 007		

Lisa 16 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2010	31.12.2011
Dividendi tulumaksueraldis	24 634	24 634
Kokku eraldised	24 634	24 634

	31.12.2011	31.12.2012
Dividendi tulumaksueraldis	24 634	24 634
Kokku eraldised	24 634	24 634

Lisa 17 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 772 090	1 767 066
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	471 063	469 726
Kokku tingimuslikud kohustused	2 243 153	2 236 792

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit bilansipäeva seisuga.

Lisa 18 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	128 000	128 000
Aktsiate arv (tk)	2 000	2 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Aktsiaseltsi Heelix Grupp põhikirja kohaselt on seltsi miinimumkapital 128000 eurot ja maksimumkapital 512000 eurot. Seisuga 31.12.2012 jaguneb aktsiakapital 2000 nimeliseks aktsiaks nimiväärtusega 64 eurot.

Aktsionäride üldkoosolek 09.mai 2007.aastal otsustas maksta ettevõtte aktsionäridele dividende summas 127823 eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 34341 eurot. Väljamaksmata dividendid majandusaasta lõpuks summas 92672 eurot, mille pealt on arvestatud eraldi dividendi väljamaksmisel tekkiva tulumaksukohustusele summas 24634 eurot.

Maksimaalselt võimaliku dividendide suurus ja sellega sel juhul kaasneva tulumaksukohustuse kohta on toodud informatsioon lisas 17.

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	224 356	195 760
Saksamaa	680 760	707 520
Tšehhi	92 060	89 840
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	169 898	242 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 167 074	1 235 440
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	68 500	3 600
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	68 500	3 600
Kokku müügitulu	1 235 574	1 239 040
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rahvusvaheline kaubavedu maanteel	1 011 218	1 043 281
Muude ehitusmaterjalide jaemüük	199 778	173 384
Muud teenused	24 578	22 375
Kokku müügitulu	1 235 574	1 239 040

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 805	4 137	10
Kasum valuutakursi muutustest	1 260	2	
Kokku muud äritulud	3 065	4 139	

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-15 002	-17 463
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-155 452	-137 652
Energia	-493 412	-462 056
Kütus	-493 412	-462 056
Alltöövõtutööd	-20 355	-13 030
Varuosad ja remont	-57 210	-47 416
Euroopa teemaksud	-78 291	-92 577
Kindlustuskulud	-27 211	-27 527
Muud põhitegevuse teenused	-20 056	-13 404
Lähetuskulud	-94 586	-95 576
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-961 575	-906 701

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	-12 620	-10 222
Elektrienergia	-10 157	-8 321
Soojusenergia	-2 463	-1 901
Mitmesugused bürookulud	-2 992	-4 094
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7 361	-6 704
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	0	831
Pangateenused	-1 339	-1 272
Sidekulud	-5 662	-6 640
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	-15 001	-13 173
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-44 975	-41 274

Lisa 23 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-95 180	-92 045
Sotsiaalmaksud	-30 480	-29 827
Haigushüvitised	-319	-510
Kokku tööjõukulud	-125 979	-122 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	20

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-858
Annetused	-330	-200
Liikmemaksud	-450	-432
Kokku muud ärikulud	-780	-1 490

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	21 368	-11 442	
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	11 048	-18 162	
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	10 320	6 720	
Intressitulud	16 055	18 218	
Intressitulu hoiustelt	999	3 038	
Intressitulu laenudelt	15 056	15 180	
Intressikulud	-3 917	-8 043	
Intressikulu kapitalirendilt	-3 917	-8 043	11
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4 485	-5 556	
Kokku finantstulud ja -kulud	37 991	-6 823	

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		54 698		88 198
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	133 869		120 866	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 140	6 960

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

Heelix Grupp AS (registrikood: 10171895) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENNO JÄRVEKALD	Juhatuse liige	06.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Heelix Grupp AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud Heelix Grupp AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Heelix Grupp AS finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tiit Simo

Vandeaudiitori number 290

T. Simo Konsultatsioonid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 116

Soinaste 4, Tartu

06.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Heelix Grupp AS (registrikood: 10171895) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT SIMO	Vandeaudiitor	06.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 236 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 361
Kokku	2 243 153
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 243 153
Kokku	2 243 153

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 236 792
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 361
Kokku	2 243 153
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 243 153
Kokku	2 243 153

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1011218	81.84%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	199778	16.17%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24578	1.99%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7633654
Faks	+372 7679525
E-posti aadress	info@heelix.ee