

Tallinna linnalaenu
Registriosakuse
SISSE TULNUD

18-07-2002

Anna Varmavõu 7-22

AS Helmes
Majandusaasta aruanne 2001

18.07.2002

AS Helmes

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 01.jaan.01
Majandusaasta lõpp: 31.dets.01

Ärinimi: AS Helmes
Äriregistri kood: 10364097
Aadress: Pärnu mnt 146, 11317, Tallinn
Telefon: 6 106 100
Faks: 6 106 101
E-posti aadress: info@helses.ee
Interneti kodulehekülg: www.helses.ee
Põhitegevusala: arvutivõrkude, riistvara ja tarkvara
müük, hooldus, konsultatsioonid

Helmes AS kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest (kokku 19 lehel) ning audiitori järeldusotsusest.

Lisa: aktsionäride nimekiri

Aktsionäride nimekiri, kelle osalus on suurem kui 10%:

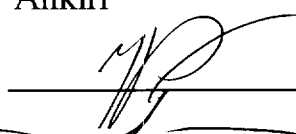
	Aadress	Isikukood/Reg. nr.	Osalus
1. Jaan Pillesaar	Turu Plats 5/7-25 Tallinn 11611	36710010327	55,94%
2. Bank of Bermuda (Guernsey)Ltd Clients	St.Julian's Avenue, Bermuda House St. Peter Port GY1 3NF	3014	31,92%

18.07.2002

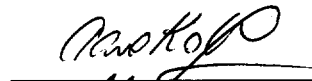
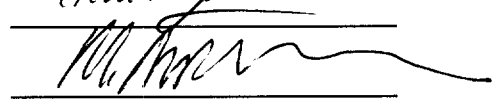
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

AS-i Helves juhatus on koostanud 2001 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 21. juunil 2002 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed

Juhatus:

		Kuupäev	Allkiri
Juhatusesimees:	Jaan Pillesaar	<u>21.06.2002</u>	
Juhatuseliige:	Anneli Aljas	<u>21.06.2002</u>	
Juhatuseliige:	Andres Agasild	<u>26.06.2002</u>	

Nõukogu:

Nõukogu esimees:	Aavo Kokk	<u>28.06.2002</u>	
Nõukogu liige:	Meelis Milder	<u>28.06.02</u>	
Nõukogu liige:	James Fraser Syme	<u>28.06.2002</u>	

18.07.2002

Sisukord

Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad	Lk. 2
Sisukord	Lk. 5
Tegevusaruanne	Lk. 6
Raamatupidamise aastaaruanne	Lk. 7
Bilanss	Lk. 9
Kasumiaruanne	Lk. 11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	Lk. 12
Lisa nr. 1 Raha ja pangakontod	Lk. 12
Lisa nr. 2 Materiaalse põhivara liikumine	Lk. 12
Lisa nr. 3 Kapitali- ja kasutusrent	Lk. 13
Lisa nr. 4 Laenu tagatis ja panditud vara	Lk. 14
Lisa nr. 5 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	Lk. 15
Lisa nr. 6 Neto realiseerimiskäive	Lk. 14
Lisa nr. 7 Omakapitali muutuse aruanne	Lk. 16
Lisa nr. 8 Tütarettevõtte aktsiad ja osad	Lk. 17
Lisa nr. 9 Rahavoogude aruanne	Lk. 19
Lisa nr. 10 Bilansivälised kohustused	Lk. 20
Lisa nr. 11 Tulumaks	Lk. 20
Lisa nr. 12 Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lk. 20
Lisa nr. 13 Tehingud seotud osapooltega	Lk. 20
Audiitori järeldusotsus	Lk. 21
Kasumijaotuse otsus	Lk. 22

18-07-2002

AS Helmes

Tegevusaruanne aastal 2001.

15. mai 2001

2001 aastal toimus maailma infotehnoloogiaturgudel järsk tagasilangus, millest tulenevalt läks Helmes aasta jooksul järk-järgult üle konservatiivsemale ja rohkem fokuseeritud strateegiale, võrreldes 2000 aastal püstitatud agressiivse laienemisstrateegiaga.

Turuosaliste hinnangul 2001 aastal Eesti IT turul turu mahu kasvu ei toimunud, ja IT turu kasvu peatudes vähenes turul olevate projektide arv ning kasumlikkus. Helmese poolt eesmärgiks seatud aastatulemused 140 mil. krooni käibe ja 5% rentaabluse osas ei täitunud, kuivõrd mitmed projektid (eeskätt välituruga seotud) külmutati klientide poolt, mis põhjustas erakorralisi kulutusi. Helmese majandusaasta käibeks kujunes 107 919 279 krooni ja ärikasumiks 3 382 431 krooni. Puhaskasumiks kujunes 2 124 488 krooni.

Suurendamaks konservatiivsust, vähendasime erinevate toodete arvu. 2001 aasta jooksul lõpetasime kaablisüsteemide tootesuuna tegevuse kui mittestrateegilise ning liitsime kõnekeskuste ja CRM valdkonnad. Aasta lõpus reorganiseerisime 2000-2001 aastatel ülikiire kasvu läbiteinud majandustarkvara valdkonna, sobitumaks väiksematele projektidele.

Kui mitmetes valdkondades vähendasime töötajate arvu, siis konsultantide arv samavõrra suurenes strateegilistes, tarkvara arenduse ja IT konsultatsioonidega seotud valdkondades. Ettevõtte keskmine töötajate arv aasta lõikes kasvas 52-lt 65-le. Aasta jooksul laiendas Helmes tarkvara arenduse tootesuunda kokku umbes 15 töötaja võrra, liites aasta teisel poolel endaga ka endise Halo Interactive arendusmeeskonna.

Sisemiste investeeringute osas võttis Helmes II poolaastal kasutusele uue enterprise-taseme majandustarkvara U4A ja juurutas uue projektijuhtimise infosüsteemi.

Suurematest töödest realiseeris Helmes 2001 aastal Eesti Põlevkivi täieliku infosüsteemi, Hilton'i hotelliketi Euroopa kõnekeskuse, viis oma riistvaramüügi üle internetipõhisesse ostusüsteemi ja alustas koostööd mitme põhjamaise peatöövõtjaga.

Langeva turu tingimustes otsustati aasta lõpus peatada kõik käimasolevad liitumisläbirääkimised, kuivõrd tehinguks piisavalt häid tingimusi ei olnud võimalik saavutada. Helmese majandusseisust, turupositsioonist ja ja tulemustest lähtudes otsustas Helmese juhatus arendada tegevust edasi valitud strateegilistes valdkondades orgaaniliselt, ja seades esimeseks eesmärgiks koduturul positsiooni tugevdamise ja kasumlikkuse suurendamise, kuivõrd investeeringuteks on aeg ilmselgelt ebasoodne.

2001 aastal oli töötajate tasu üldsumma Helmeses 9.629,738 krooni ja nõukogu liikmete tasu kokku 81,072 krooni. Keskmine töötajate arv Helmeses aastal 2001 oli 65. Firma juhatuse liikmed on Helmese töötajad ja seetõttu eraldi juhatuse liikmeks olemise tasu neile ei maksta.

AS Helmesele kuulusid aastavahetuse seisuga 100% osalusega tütarettevõtte SIA Helmes Latvia, mis loodi Läti turuga seotud projektide korraldamiseks, ja 60% osalusega Teie Raamatupidamise OÜ, mille osalus osteti eesmärgiga pakkuda raamatupidamisteenust, rakendades Helmese ASP keskkonda. 2001 aastal müüdi vastavalt aktsionäride lepingule Helmese 100% osalusega tütarettevõtte OÜ Helmes Rental.


Jaan Pillesaar
juhatuse esimees
as Helmes

18-07-2002

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2001 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2002 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 AS Helmes jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

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

Lühiajaliste finantsinvesteeringute kajastamine

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena arvestatud väärtpaberid, aktsiad ja osad on bilansis kajastatud lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 20000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

18.07.2002

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

- büroohoone 3 %
- masinad ja seadmed 25%
- arvutustehnika 66,65%
- transpordivahendid 25%

Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

Investeeringud tütaretevõttesse on arvestatud kapitaliosaluse meetodil, mille puhul korrigeeritakse bilansis investeeringute summat tüharetevõtte kasumi (kahjumi) emaettevõtte osalusele vastava osaga.

AS Helmes tüharetevõtted on Teie Raamatupidamise OÜ ja SIA Helmes Latvia.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kastusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortistsiooni tavakorras.

Netokäive

Müük kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt vastavalt kauba omandiõiguse üleminekule müüjalt ostjale

Reservide moodustamine

AS Helmes on moodustanud reservkapitali, mis moodustab 8,1433 % aktsiakapitalist.

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.01.

2007.07.01

AKTIVA

	Lisa nr.	31.12.01.	31.12.00.
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	1	1979440	4047738
Aktsiad ja muud väärtpaberid	12	7645000	8992024
Nõuded ostjate vastu		8789520	14566711
Ostjatelt laekumata arved		8789520	14566711
Mitmesugused nõuded		14842	271560
Nõuded tütarettevõttele		4248	181984
Muud lühiajalised nõuded		10594	89576
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)		16888	75924
Intressid		16888	75924
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		349367	4620329
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	23591	4137159
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		325776	483170
Varud		8264267	18259347
Lõpetamata projektid		0	6446855
Ostetud kaubad müügiks		8186235	11149361
Ettemaksed hankijatele		78032	212145
Kaubad teel		0	450986
KÄIBEVARA KOKKU		27059324	50833633
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantseeringud		425637	1129172
Tütarettevõtete aktsiad või osad	8, 13	389969	1003609
Mitmesugused pikaajalised nõuded		35668	125563
Materiaalne põhivara	2	12573184	11640229
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		9962160	9962160
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		6006773	4250397
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-3395749	-2572328
PÕHIVARA KOKKU		12998821	12769401
AKTIVA KOKKU		40058145	63603034

PASSIVA

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	3	565821	799811
Pikaajaliste liisingute tagasimaksed järgmisel perioodil		565821	799811
Ostjate ettmaksed toodete ja kaupade eest		145045	4145322
Võlad hankijatele	Allkirjastatud identifitseerimiseks	8266408	25135429
Hankijatele tasumata arved	Kuupäev: 21.6.02	8266408	25135429
Maksuvõlad	Allkiri: 5	895768	2603270

RIMESS MRI

Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

Võlad töövõtjatele

Intressivõlad

Muud viitvõlad

Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud

Muud lühiajalised kohustused

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

1403593

3800155

1403021

1186999

572

572

530

0

2612626

297841

276225

0

41070

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

11574476

36801282

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused

3

625832

1068404

Tagatiseta võlakohustused

625832

1068404

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

625832

1068404

KOHUSTUSED KOKKU

12200308

37869686

OMAKAPITAL

Aktiikapital või osakapital nominaalväärtuses

614000

557000

Äriregistris registreerimata aktiikapital

0

57000

Aazhio (üle/alla nominaalväärtuse)

19950000

19950000

Reservid

50000

50000

Kohustuslik reserv

50000

50000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

5119349

8620805

Aruandeaasta kasum (kahjum)

2124488

-3501457

KOKKU OMAKAPITAL

7

27857837

25733348

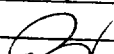
PASSIVA KOKKU

40058145

63603034

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 21. 6. 02

Allkiri: 

RIMESS MRI

KASUMIARUANNE
SKEEM 1

Lisa nr. ~~2001~~ 2000

ÄRITULUD

Realiseerimise netokäive	6	107919279	102880108
Muud äritulud		2559299	2917230
ÄRITULUD KOKKU		110478578	105797338

ÄRIKULUD

Kaubad, toore, materjal ja teenused		75886691	85905059
Mitmesugused tegevuskulud		14295648	11397062
Tööjõukulud		13021032	10163261
palgakulu		9710809	7635289
sotsiaalmaksud		3310223	2527972
Kulum	2	2608878	1305035
põhivara kulum ja väärtuse langus		2608878	1305035
Muud ärikulud		1283898	483506
ÄRIKULUD KOKKU		107096147	109253923

ÄRIKASUM (-KAHJUM)		3382431	-3456585
--------------------	--	---------	----------

FINANTSTULUD		312727	1434805
finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt		0	952790
kasum valuutakursi muutusest		10033	334596
muud intressi- ja finantstulud		302694	147419

FINANTSKULUD		1570670	1479677
intressikulud		258465	476719
kahjum valuutakursi muutustest		154732	765600
finantsinvesteeringute väärtuse muutus	8	65313	500
muud finantskulud	13	1092160	236858

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2124488	-3501457
-----------------------------------	--	---------	----------

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 21. 6. 02
Allkiri:  RIMESS MRI

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2001	2000
Sularaha kassas	24404	83621
Pangakontod EEK	27347	1677306
Valuutakontod pangas	43133	269600
Tähtajalised hoiused	1884556	2017211
Kokku	1979440	4047738

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Seisuga 31.12.00			Soetusmaksumuses			Perioodi amortisat- sioon	Seisuga 31.12.01		
	Soetus- maksumus	Akumul. kulum	Jääkväärtus	ostetud	müüdud	Maha- kandmine		Soetus- maksumus	Akumul. kulum	Jääkväärtus
Maa	125233		125233					125233		125233
Ehitised	9336927	-1143371	8193556				-280108	9336927	-1423482	7913445
Maarajatised	500000	-52875	447125				-15000	500000	-67875	432125
Masinad ja seadmed	4250397	-1376082	2874315	4361449	1155411	1449662	-2313770	6006773	-1904392	4102381
Materiaalne põhivara kokku	14212557	-2572328	11640229	4361449	1155411	1449662	-2608878	15968933	-3395749	12573184

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 21.6.02
Allkiri: RIMESS MRI

SISSE TULINUD
Tallinna Linnavalitsuse
Registriosakond

Lisa 3.Kapitali- ja kasutusrent

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

18.07.2007

Kapitalirent

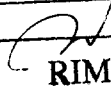
		Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus	31.12.2001	1892177	1892177
Akumul. kulum		-611625	-611625
Jääkmaksumus		1280552	1280552
Kulum 2001.a.		-1028948	-1028948
Kapitalirendivõlgnevus		1191653	1191653
sh tähtajaga kuni 1 aasta		565821	565821
1-5 aastat		625832	625832
üle 5 aasta			0
Aruandeperioodil tasutud maksed		1040609	1040609
Intressimäär,%		5,70-10,5%	
Aruandeperioodi intressikulu		223512	223512

Kasutusrent

	Masinad ja seadmed	Kokku
Aruandeperioodi maksed	1423323	1423323

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 21.6.07

Allkiri: 
RIMESS MRI

Lisa 4.Laenu tagatis ja panditud vara

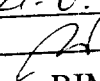
AS Helmes tagatised, pandid seisuga 31.12.2001.

Summa

1.Hüpoteek kinnistule Pärnu mnt 146 AS Hansapank	10000000
2.Kommertspant AS Hansapank	5000000
Kokku	15000000

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 21.6.02

Allkiri: 
RIMESS MRI

2007-07-01/2

Lisa 5. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

Maksuvõlad	31.12.2001	31.12.2000
Käibemaks	193965	1935104
Sotsiaalmaksuvõlg	494404	479146
Maamaks	-6	13
Isikutulumaks	207977	189007
Kokku	896340	2603270

Maksunõuded	31.12.2001	31.12.2000
Käibemaks	23591	4108812
Ettevõtte tulumaks	0	10080
Erisoodustuste tulumaks	0	18267
Kokku	23591	4137159

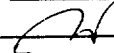
Lisa 6. Neto realiseerimiskäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

Infrastruktuuride lahendused	69685491	64,5%
Kommunikatsioonilahendused	10588518	9,8%
Tarkvaralahendused	27507870	25,4%
Süsteemianalüüs	137400	0,1%
Kokku	107919279	100%

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 21. 6. 02

Allkiri: 

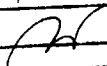
RIMESS MRI

15

Lisa 7. Omakapitali muutuse aruanne

	Aksia- kapital	Äriregistris registreeri- mata aktsiakapital	Aazhio	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.00	500000			50000	5511161	3109644	9170805
Aktsiate emiteerimine	57000	57000					
Eelmise perioodi kasum					3109644	-3109644	
Aazhio			19950000				
2000.a. kahjum						-3501457	
Seisuga 31.12.00	557000	57000	19950000	50000	8620805	-3501457	25733348
Seisuga 01.01.01	557000	57000	19950000	50000	8620805	-3501457	25733348
Eelmise perioodi kasum					-3501457	3501457	
Aktsiate registreerimine	57000	-57000					
2001.a. kasum						2124488	
Seisuga 31.12.01	614000	0	19950000	50000	5119349	2124488	27857837

Vastavalt AS Helmes põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 500 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 2 000 000 krooni.
Aksia nimiväärtus on 10 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv on 61 400 tükki.
08.01.2001 registreeriti äriregistris 5 700 aktsiat, mis olid emiteeritud 2000. aastal.
2001. aastal uusi aktsiaid ei emiteeritud.
2001. aastal dividende ei makstud.

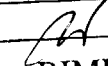
Allkirjastatud identifitseerimiseks
Kuupäev: 21. 6. 02
Allkiri: 
RIMESS MRI

11.07.2002
SISSE TULNUD
Tallinna Linnavalitsuse
Registrikeskond

Lisa 8. Tütaretevõtete aktsiad ja osad

AS Helmes tütarettevõteteks olid 2001. aastal:

Nimi	Tegevusala	Asukoht				
Helmes Rental OÜ	renditeenused	Pärnu mnt 146, Tallinn				
Teie Raamatupidamise OÜ	raamatupidamisteenused	Pärnu mnt 146, Tallinn				
SIA Helmes Latvia	infotehnoloogia teenused	Kr. Valdemara street 33, Riga, Latvia				
	Helmes Rental OÜ	Teie Raamatupidamise OÜ	SIA Helmes Latvia	Kokku		
Aktsiate ja osade arv aasta alguses (tk)	1	0	0			
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad(tk.)		1	1			
Aruandeaastal müüdud aktsiad ja osad(tk.)	1					
Aktsiate ja osade arv aasta lõpus (tk)	0	1	1			
Osalus % aasta lõpus / (alguses)	- / (100)	60 / (-)	100 / (-)			
Soetusmaksumus aasta alguses	12 500	0	0	12 500		
Bilansiline maksumus aasta alguses	1 003 609	0	0	1 003 609		
Aruandeaastal soetatud aktsiad ja osad soetusmaksumuses		400 000	55 282	455 282		
Aruandeaastal müüdud osad müügihinnas	-40 000			-40 000		
Aruandeaastal müüdud osade müügikahjum	-963 609			-963 609		
Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum		-64 219	-1 094	-65 313		
Bilansiline maksumus aasta lõpus	0	335 781	54 188	389 969		
Soetusmaksumus aasta lõpus	0	400 000	55 282	455 282		

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Kuupäev: 21. 6. 02
 Allkiri: 
 RIMESS MRI

Tallinn, Linnakolhoos
 Registreeritud
 SISE TULINUD

18-117-2002

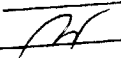
04. detsembril 2001 ostis AS Helmes uue tütarettevõtte - Teie Raamatupidamise OÜ, kelle põhitegevusalaks on raamatupidamisteenuse pakkumine - makstes 60 %-lise osaluse eest 400 000 kr. Teie Raamatupidamise OÜ omandamisel tekkis firmaväärtus summas 371809 kr

Ostuanalüüs

	Teie Raamatupidamise OÜ bilanss seisuga 30.11.2001	AS Helmes osa bilansilisest maksumusest	Korrigeerimised	Investeeriija soetusmaksumus 30.11.2001
Raha ja pank	65359	39215		39215
Muud käibevarad	35537	21322		21322
Põhivara	107641	64585	-12010	52575
Kohustused	-141536	-84921		-84921
Omakapital	67001	40201		28191
Soetusmaksumus				400000
Firmaväärtus				371809

Tütarettevõtete omakapital seisuga 31.12.2001

	Teie Raamatupidamise OÜ	SIA Helmes Latvia
Osa- ja aktsiakapital	100 000	55 282
Eelnevate per-de jaotamata kasum	-6 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-107 032	-1 094
Omakapital kokku	-13 917	54 188
Investeeriija osa omakapitalist	-8 350	54 188

allkirjastatud identifitseerimiseks
kuupäev: 21.6.02
Allkiri: 
RIMESS MRI

11.11.2001
SISSE TULNUID
Registrosakond
Tallinna Linnakohus

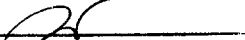
1 R -07- 2002

Lisa 9. Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod	2001	2000
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	2124488	-3501457
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum	2608878	1305035
Kasum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	0	-952790
Kahjum investeeringutelt kapitaliosaluse meetodil	65313	500
Kahjum pikaajalise investeeringu müügist	963609	0
Kasum põhivara müügist	-244288	-46114
Põhivarade mahakandmine	0	26235
Makstud riskitasud	128551	236858
Intressikulu	258465	476719
Intressitulu	-302694	-147419
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	5602322	-2602433
Nõuded ostjate vastu (+/-)	5777191	-8814818
Nõuded tütarettevõttele (+/-)	177736	-181984
Muud lühiajalised nõuded (+/-)	78982	23868
Varud (+/-)	9995080	-11280039
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	247289	-20708
Maksuvõlad (+/-)	2414180	-985285
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-16869021	16105696
Mitmesugused võlad (+/-)	-41070	41070
Ostjate ettemaksed (+/-)	-4000277	1997832
Viitvõlad (+/-)	-2404718	1974660
Tulevaste perioodide tulud (+/-)	21616	276225
Võlad tütarettevõttele (+/-)	0	-211155
Põhitegevuse genereeritud raha	999310	-3677071
Intressimaksed	-258423	-526944
Makstud riskitasud	-128551	-236858
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	612336	-4440873
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-3855494	-1065352
Põhivara müük	921997	70488
Tütarettevõtte müük	40000	0
Investeeringud tütarettevõtetesse	-455282	0
Aktsiate ja väärtpaberite soetamine	-10645000	-17967277
Aktsiate ja väärtpaberite müük	11992024	8975253
Intresside laekumised	361730	72479
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1640025	-9914409
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Raha laekumine aktsiate emiteerimisest	0	114000
Dividendide maksmine	0	-900000
Laenude tagasimaksmine	0	-5989684
Kapitalirendimaksете tasumine	-1040609	-341130
Laekunud aazhio	0	19950000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	-1040609	12833186
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-2068298	-1522096
RAHA ALGJÄÄK	4047738	5569834
RAHA LÕPPJÄÄK	1979440	4047738

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 21. 6. 02

Allkiri: 

RIMESS MT

18.07.2002

Lisa 10. Bilansivälised kohustused

AS Helmes pangagarantiid seisuga 31.12.2000.

Garantii saaja	Algus	Lõpp	Summa
Compaq Computer Gmbh	07.04.1999.	07.03.2002.	50 000 USD
Compaq Computer Gmbh	25.05.1999.	29.01.2002	35 000 USD
OÜ Eesti Ehitus	08.06.2000.	01.07.2002.	4 897 EEK
AS Hotronic	18.08.2000.	16.11.2002.	5 615 EEK
Rahandusministeerium	04.07.2001	01.01.2002	136 356 EUR
Rahvusarhiiv	19.10.2001	19.03.2002	100 000 EEK
Justiitsministeerium	28.11.2001	25.02.2002	100 000 EEK
Irnesse Kapital AS	12.12.2001	12.12.2003	6 000 EEK
Datapoint Svenska AB	10.12.2001	08.01.2002	978 526 EEK

AS Helmes on andnud seisuga 31.12.2001 toote garantiikohustusi klientidele summas 438170 EEK

Lisa 11. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2001 moodustas 7 243 837.- krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena (juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid väljamaksmise hetkel tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse), on 1 883 398.- krooni, seega netodividendidena oleks võimalik maksta vähemalt 5 360 439.- krooni.

Lisa 12. Aktsiad ja muud väärtpaberid

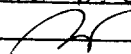
Seisuga 31.12.2001 on AS-l Helmes 7645 Hansa Rahaturufondi osakut soetsmaksumuses 7 645 000 EEK.

Lisa 13. Tehingud seotud osapooltega

2001. aastal müüs AS Helmes 100% osalusega tütaretevõtte OÜ Helmes Rental OÜ-le E Kommerts müügihinnaga 40 000 EEK. Kahjum investeringu müügitehingust on 963 609 EEK

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 21.6.02

Allkiri: 

RIMESS MRI

18.07.2002

RIMESS MRI OÜ

~~Revisooride 25. Veebruar 13~~

10134 Tallinn

Tel: +372 612 0420

Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimesse.ee

Internet: www.rimesse.ee

Reg. nr 10384467

KMKR nr. EE100086678

AS Helmes aktsionäride üldkoosolekule

Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud AS Helmes 31.12.2001.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2001.a. bilansi mahuks 40.058.145 krooni ja finantstulemuseks 2.124.488 krooni kasumit, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Helmes majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2001.a.

Tallinnas, 21. juunil 2002.a.

Eva Veinberg
Vannutatud audiitor



14.07.2002

AS HELMES
2001 aasta kasumi jaotamise otsus

AS Helmes 2001 aastal teenitud puhaskasum 2,124,488 EEK investeeritakse täies ulatuses firma edasisse arendamisse. Dividende otsutatakse mitte maksta.

Tallinnas 31.05.2002.a.


Jaan Pillesaar
Juhatuse esimees

Pärnu mnt. 146, 11317 Tallinn, Eesti
tel.: +372 610 6100, **faks:** +372 610 6101

Riia mnt. 35, 50410 Tartu, Eesti
tel.: +372 742 7180, **faks:** +372 742 7178

e-post: info@helmes.ee, <http://www.helmes.ee>