

M. Mal

260391

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

25-06-2008

Imbi Hunt

MAJANDUSAASTA ARUANNE

majandusaasta algus..... 01.jaanuar 2006
majandusaasta lõpp..... 31. detsember 2006
ettevõtte nimetus AS HELERIN HOLDING
registrikood.....10588767
aadress..... Gonsiori 3-20,Tallinn 10117
telefon..... 660 1315
fax.....660 1315
põhitegevusala..... väärtpaberite haldamine,
varahaldus

AS HELERIN HOLDING

Aruanne koosneb järgmistest osadest:

TEGEVUSARUANNE

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

- 2.1. Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**
- 2.2. Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruande juurde**
- 2.3. Bilanss**
- 2.4. Kasumiaruanne**
- 2.5. Rahavoogude aruanne**
- 2.6. Omakapitali muutuste aruanne**
- 2.7. Raamatupidamise aastaaruande lisad**
- 2.8. Kasumi jaotamise ettepanek**

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

**AS HELERIN HOLDING JUHATUSE DEKLARATSIOON
2006.a AASTAARUANDE JUURDE**

AS HELERIN HOLDING on koostanud raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Kõik aruandeperioodil toimunud tehingud on raamatupidamises kajastatud.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Ettevõtte on raamatupidamiskohuslane ja jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

**juhatuse esimees
Veikko Korjus**

**Andres Sööt
Nõukogu liige**

**Piia Piho
Nõukogu liige**

**Elin Engaste
Nõukogu liige**

TEGEVUSARUANNE

AS HELERIN HOLDING (edaspidi "ettevõtte") asutati oktoobris 1999.a.
Ettevõtte põhitegevuse 2006. majandusaastal moodustas väärtpaberite haldus ja juhtimisteenused.

Ettevõtte 2006.a. majandusaasta käive moodustas 660 065 EEK juhtimisteenuste osutamisest. Ettevõttes ei töötanud ühtegi töölepinguga töötajat. Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks aruandeaastal ei olnud, samuti ei ole neid ette nähtud 2007. majandusaasta plaanides. Ettevõtte juhatus ettevõttes tasu ega soodustusi 2006. majandusaastal ei saanud.

Ettevõtte juhatus koosnes 2006. majandusaastal ühest inimesest:
a.Veikko Korjus i.k.36603210274.

Ettevõtte nõukogu koosnes:

1.Andres Sööt i.k.36505120293

2.Piia Piho i.k.47008080342

3.Elin Engaste i.k.47809145214

AS HELERIN HOLDING

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE **Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab AS HELERIN HOLDING 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Juhatus esimees
Veikko Korjus

Tallinn, 16.juuni 2007.a.

AS HELERIN HOLDING

Raamatupidamise aastaaruande lisad Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Helerin Holding ASi 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Helerin Holding ASi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

Muud pikaajalised nõuded ja laenud hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

AS HELERIN HOLDING 2006.A.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1

Arvestusskeemi või arvestusmeetodite muudatused;

Ettevõttel ei toimunud majandusaastal üleminekuid teistele arvestus-skeemide või arvestusmeetoditele.

Lisa 2

Muud aktsiad,osakud;

Ettevõttel on alljärgnevate ettevõtete väärtpaberid:

- 1.Viru Platsi Keskuse OÜ 22 osakut nominaalväärtusega 10000 krooni igaüks;**
- 2.OÜ Aleksander Holding 1 osak nominaalväärtusega 40 000 krooni;**
- 3.OÜ Stauron osak nominaalväärtusega 10 000 krooni.**

Lisa 3

Ettemaksud;

Ettevõttel puuduvad ettemaksud.

Lisa 4

Põhivara;

Ettevõtte ostis finantsinvesteeringuna sõiduauto "Tshaika",mida kavatseb pärast kordategemist rakendada kas renditeenuse osutajana või müügiobjektina.Ettevõtte ostis 2006.a. aastal korteriomandi Pärnus,aadressil Kajaka 2-3 ostuhinnaga 1 195 000 krooni,mida käsitleb finantsinvesteeringuna.

AS HELERIN HOLDING

Lisa 5

Kapitalirent;

Ettevõttel puuduvad seisuga 31.12.2006.a. varad, mis oleks soetatud kapitalirenti (liisingut) kasutades.

Lisa 6

Antud laenud;

Ettevõttel puuduvad antud laenud.

Lisa 7

Laenu tagatis ja panditud vara;

Ettevõttel puuduvad nii laenu tagatised kui ka panditud vara.

Lisa 8

Ettevõtte kohustused;

Ettevõtte võlgneb seisuga 31.12.2006.a. arvestatud, kuid ülekandamata detsembri käibemaksu suuruses 9 900 krooni..

Lisa 9

Pikaajalised kohustused;

Ettevõttel puuduvad pikaajalised kohustused.

AS HELERIN HOLDING

Lisa 10

Omakapital aktsiaseltsis;

Ettevõtte osakapitali moodustab 400 000 EEK, mida omab hr. Veikko Korjus.k.36603210274,400 aktsiat nominaalväärtusega 1000 krooni igaüks.

Eelpoolmainitud aktsiakapital oli täielikult rahaliselt sissemakstud,mitterahalisi ja üle nimiväärtuse sissemakseid teostatud ei ole. Aruandeaasta jooksul väljakuulutatud ja väljamakstuid dividende ei ole.

Lisa 11

Debitoorne võlgnevus;

Seisuga 31.12.2006.a võlgneb ettevõttele 500 krooni Viru Platsi Keskuse OÜ arve 21/05 jäägina.

Lisa 12

Neto realiseerimiskäive;

Ettevõttel 2006.a. majandusaasta käive moodustas juhtimisteenusest 660 000 krooni ja 65 krooni finantstuludena.

Lisa 13

Bilansivälised kohustused;

Ettevõtte ei oma bilansiväliseid kohustusi.

Lisa 14

Bilansivälised varad;

Ettevõtte ei oma bilansiväliseid varasid.

**AKTSIASELTS HELERIN HOLDING BILANSS
SEISUGA 31.12.2006.A.**

	31.12.2006	31.12.2005	Lisa
AKTIVA			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1615.-	636 942.-	2
Ettemaksud	1660.-	5 644 737.-	3
Nõuded	500.-	500.-	11
Käibevara kokku:	3 775.-	6 282 179.-	
Põhivara			
Ehitised	1 195 000.-		4
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Masinad, seadmed ja sisseseade	80 000.-	80 000.-	4
Muud aktsiad, osakud võlatähed	280 000.-	240 000.-	2
Põhivara kokku:	1 555 000.-	320 000.-	
AKTIVA KOKKU:	1 558 775.-	6 602 179.-	

PASSIVA

Lühiajalised kohustused

Viitvõlad	9 900.-	9 900.-	8
------------------	----------------	----------------	----------

Omakapital aktsiaseltsis

Aktiakapital	400 000.-	400 000.-	10
---------------------	------------------	------------------	-----------

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	547 542.-	240 000.-	
--	------------------	------------------	--

Aruandeaasta kasum	601 333.-	5 952 279.-	
---------------------------	------------------	--------------------	--

Omakapital aktsiaseltsis kokku:	1 548 875.-	6 592 279.-	
--	--------------------	--------------------	--

PASSIVA KOKKU:	1 558 775.-	6 602 179.-	
-----------------------	--------------------	--------------------	--

AKTSIASELTS HELERIN HOLDING KASUMIARUANNE
PERIOODIL 01.01.2006.a. KUNI 31.12.2006.a.

	2006.a.	2005.a.	Lisa nr.
Äritulud			
Realiseerimise netokäive	660 065.-	495 605.-	12
Äritulud kokku:	660 065.-	495 605.-	
 Ärikulud			
Mitmesugused tegevuskulud	58 732.-	43 326.-	
Kasum majandustegevusest:	601 333.-	452 279.-	
Finantstulu		5 500 000.-	12
Ettevõtte puhaskasum:	601 333.-	5 952 279.-	

AS HELERIN HOLDING

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kaudne meetod)

	31.12.2006	31.12.2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (-kahjum)	601333	5 952 279
Käibevara muutus	5 643 077	-5 645 237
Kohustuste saldo muutus		9 900
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	6 244 410	316 942
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST		
Materiaalse põhivara soetamine	- 1 195 000	-80 000
Muud aktsiad, osakud	- 40 000	
RAHAVOOD INVESTEERIMISEST KOKKU	- 1 235 000	-80 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Makstud dividendid	- 5 644 737	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	- 5 644 737	0
RAHAVOOD KOKKU	-635 327	236 942
RAHA PERIOODI ALGUL	636 942	400 000
RAHA PERIOODI LÕPUL	1 615	636 942

Lisa nr.

AS HELERIN HOLDING

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktiikapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 31.12.2000.a.	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
Seisuga 31.12.2001.a.	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
Seisuga 31.12.2002.a.	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
Seisuga 31.12.2003.a.	400000,00	0,00	0,00	400000,00
Seisuga 31.12.2004.a.	400 000,00	0,00	240000,00	640 000,00
Seisuga 31.12.2005.a.	400 000,00	240 000,00	5 952 279,00	6 592 279,00
Seisuga 31.12.2006.a.	400 000,00	547 542,00	601 333,00	1 548 875,00

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Ettevõtte ainuomaniku otsusega jäetakse kasum jaotamata.

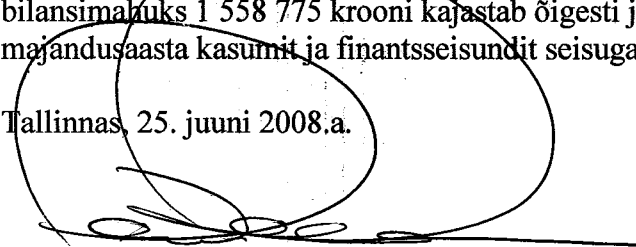
AUDIITORI JÄRELDUS-OTSUS AS HELERIN HOLDING AKTSIONÄRIDELE

Olen kontrollinud AS Helerin Holding 31.12.2006 seisuga koostatud aastaaruannet. Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, kas aastaaruanne on koostatud lähtuvalt kehtivast seadustikust ja ei sisalda olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Teostatud audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et teostatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud aastaaruanne, mis näitab 2006 aasta finantstulemuseks 601 333 krooni kasumit ja bilansimahuks 1 558 775 krooni kajastab õigesti ja õiglaselt Helerin Holding AS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2006

Tallinnas, 25. juuni 2008.a.



Raul Randväli
Vannutatud audiitor