

HELEFEX OÜ

Aadress: Ristiku 25, Tallinn

Äriregistri kood: 10790279

322720

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

11 -09- 2008

Imbi Hunt

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2007

Majandusaasta lõpp
31.12.2007

Põhitegevusala

Sanitaartehnilised tööd

Juhatuse esimees
Kullar Kobin
tel 5071768

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
<i>Raamatupidamise aastaaruande lisad</i>	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
LISA 1. Raha	10
LISA 2. Nõuded ja ettemaksed	10
LISA 3. Materiaalne põhivara	11
LISA 4. Võlad ja ettemaksed	12
LISA 5. Müügitulu	13
LISA 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
LISA 7. Tööjõu kulud.....	13
LISA 8. Muud äritulud ja muud ärikulud.....	13
LISA 9. Finantstulud ja -kulud.....	13
Juhatuse allkiri 2005.a majandusaasta aruandele.....	14
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	
OSANIKE NIMEKIRI	

TEGEVUSARUANNE

Helefex OÜ alustas oma majandustegevust 22.08.2001 aastal. Osaiingu põhitegevuseks on tööstus- ja toidukaupade jae ja hulgimüük, kinnisvaratchingud, metsamaterjali ost, müük ja vahendus, ehituskaupade jae ja hulgimüük.

Käesoleval majandusaastal tegevuspiirkonnaks on Eesti Vabariik.

2007 aastal moodustas müügitulu 767 tuhat krooni, vähenedes võrreldes 2006 aastaga 123 tuh.krooni võrra. Osaiing jäi aasta lõpuks kahjumisse.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 22 tuhat krooni ja kasutusrendiga 134 tuhat krooni. Helefex Osaiingus töötab aasta lõpu seisuga kolm inimest. 2007 aastal moodustasid ettevõtte töajukulud 320 tuh.krooni, suurenedes 39 tuh. Krooni võrra.

Juhatuse liikmetele eraldi töötasu ei makstud.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Helefex OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Helefex OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 28 august 2007.a

KULLAR KOBIN

Juhataja

(ees-ja perekonnanimi)



BILANSS
(kroonides)

AKTIVA (varad)	LISA	31.12.2007	31.12.2006
KÄIBEVARA			
Raha	1	297 773	298 703
Nõuded ja ettemaksed	2	20 509	35 297
KÄIBEVARA kokku		318 282	334 000
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	3	190 537	117 138
PÕHIVARA kokku		190 537	117 138
AKTIVA (varad) KOKKU		508 819	451 138

PASSIVA (kohustused ja omakapital)	31.12.2007	31.12.2006
KOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Ostjate ettemaksed	4	0
Võlad ja ettemaksed	4	99 446
Sihtfinantseerimine		0
Lühiajalised eraldised		0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED kokku	99 446	66 863
Pikaajalised laenukohustused	53 232	0
Sihtfinantseerimisest	0	0
KOHUSTUSED KOKKU	152 678	66 863
OMAKAPITAL		
Vähemusesalus	0	0
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital	0	0
Aktiakapital või osakapital	40 000	40 000
Ülekurss (aazio)	0	0
Oma osad või aktsiad (miinus)	0	0
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000
Muud reservid	0	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	336 275	378 969
Jaotamata kasum	-28 134	-42 694
OMAKAPITAL kokku	356 141	384 275
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	508 819	451 138



KASUMIARUANNE
(kroonides)

	LISA	2007	2006
Müügitulu	5	767 515	891 095
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	221 346	470 048
Muud tegevuskulud	6	161 421	138 171
Tööjõu kulud	7	319 978	281 284
Palgakulu		240 042	211 016
Sotsiaalmaksud		79 936	70 268
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	83 574	38 483
Muud ärikulud	8	1 928	5 942
ÄRIKASUM		-20 732	-42 833
 Finantstulud ja -kulud			
Muud fin.tulud ja -kulud	9	7 402	139
Finantstulud ja -kulud		7 402	139
 Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-28 134	-42 694
 ARUANDEAASTA PUHAS-			
KASUM		-28 134	-42 694

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	-28 134	-42 694
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	77 856	38 483
Kulusse kantud põhivara	5 717	5 792
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14 788	101 053
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 583	-38 714
Rahavood äritegevusest kokku	102 810	63 920
 RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse põhivara soetus	-156 972	-43 361
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-156 972	-43 361
 RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	53 232	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	53 232	
 RAHAVOOD KOKKU	-930	20 559
 Raha ja rahaekvivalendid per.alguses	298 703	278 144
Raha ja rahaekvivalentide muutus	-930	20 559
 Raha ja rahaekvivalendid per.lõpus	297 773	298 703



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Registreeritud osakapital	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	0	4 000	163 682	207 682
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	219 287	219 287
Reservkapitali suurendamine	0	0	4 000	-4 000	0
Saldo 31.12.2005	40 000	0	8 000	378 969	426 969
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-42 694	-42 694
Saldo 31.12.2006	40 000	0	8 000	336 275	384 275
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	0	-22 728	-22 728
Saldo 31.12.2007	40 000	0	8 000	313 547	361 547



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Helefex 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Varad, mis ei klassifitseeru põhivaraks, kantakse aruandeperioodil kuludesse. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

transpordivahendid	25%
arvutustehnika	40%
tööriistad ja inventar	40%

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruande kuluna ning bilansis on see võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja ettevõttel on tekkinud summale nõudeõigus.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseaduslikule ja emaettevõtte põhikirjale teeb ettevõtte iga aasta puhas-kasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2007
Registrikood 10790279

Lisa 1. Raha
(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	273 473	231 464
Pangakontod	24 300	67 239
Kokku	297 773	298 703

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (kaarditehingutelt laekumata summad)	15 000	23 376
Ettemaksed teenuste eest	5 509	11 921
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 509	35 297

OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2007
Registrikood 10790279

Lisa 3. Materiaalne põhivara
(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
JÄÄKVÄÄRTUS 31.12.2004	21 375	14 905	36 280
Soetamine	74 000	23 496	97 496
Arvestatud kulum (-)	-6 886	-8 838	-15 724
JÄÄKVÄÄRTUS 31.12.2005	88 489	29 563	118 052
Soetamine		43 361	43 361
Mahakandmine (-)		-5 792	-5 792
Arvestatud kulum (-)	-22 123	-16 306	-38 429
Mahakantud pv.kulum (-)		-54	-54
Kulum kokku(-)	-22 123	-16 360	-38 483
JÄÄKVÄÄRTUS 31.12.2006	66 366	50 772	117 138
Soetamine		22 447	22 447
s.h kapitalirendiga	134 525		134 525
Mahakandmine (-)		-5 717	-5 717
Arvestatud kulum (-)	-56 949	-20 907	-77 856
Kulum kokku(-)	-56 949	-20 907	-77 856
JÄÄKVÄÄRTUS 31.12.2007	9 417	46 595	190 537

Lisa 4. Võlad ja ettemaksed
(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad töövõtjatele	66 217	52 064
Maksuvõlad	19 312	4 974
Muud võlad	13 917	9 825
Saadud ettemaksed	0	0
Võlad ja ettemaksed kokku	99 446	66 863

Maksuvõlad

MAKSULIIGID	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks (s.h intress)	Võlg (s.h intress)	Ettemaks (s.h intress)	Võlg (s.h intress)
Käibemaks	0	5 521	5 463	0
Sotsiaalmaks	0	9 047	0	6 490
Töötuskindlustusmakse	0	221	0	180
Kogumispensioni maks	0	266	0	280
Kinnipeetud füüsil. is. tulumaks	0	4 257	0	3 487
Maksuvõlad kokku	0	19 312	5 463	10 437

Lisa 5. Müügitulu
(kroonides)

	2007	2006
Müügitulu kokku	767 515	891 095

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Materjal	221 686	470 048
Muud kulud	161 421	138 171
Kulud kokku	383 107	608 219

Lisa 7. Tööjõu kulu

	2007	2006
Palgakulu	240 042	211 016
Sotsiaalmaksud	79 936	70 268
Tööjõu kulud kokku	319 978	281 284

Lisa 8. Muud äritulud ja muud ärikulud
(kroonides)

Muud ärikulud	31.12.2007	31.12.2006
Viivised ja trahvid	1 928	5 942
Muud ärikulud kokku	1 928	5 942

Lisa 9. Finantstulud/ kulud
(kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Muud fin.tulud ja -kulud	7 402	139
Kokku finantstulud ja - kulud	7 402	139



Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

AS HELEFEX juhatus on koostanud 2007.a. Tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande.

Majandusaasta aruanne koosneb 15 leheküljest.

Aruandest eraldi on lisatud osanike nimekiri ja kinnitamine koos osanike allkirjadega.

AS HELEFEX nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

KULLAR KOBIN

Juhatuse esimees
(ees-ja perekonnanimi)

OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2007
Registrikood 10790279

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Helefex juhatus teeb otsuse kogu kasumit seisuga 31.12.2007 summas 308141 krooni
2007.aastal mitte jagada.

Kogu jaotamata kasum koosneb:

1. Elnevate per.kasum kuni 31.12.2007 summas 3336275 krooni
2. 2007 aasta kahjum on summas -28134 krooni



Osanike nimekiri

<u>Nimi</u>	<u>Aadress</u>	<u>Isikukood</u>	<u>Osa nimiväärtus</u>
KULLAR KOBIN	Tallinn	37205160237	40000

