

HELEFEX OÜ

Aadress: Ristiku 25, Tallinn

Äriregistri kood: 10790279

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

06-07-2007

15

.....
MARTIN AUMISON

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2006

Majandusaasta lõpp
31.12.2006

Põhitegevusala

Sanitaartechnilised tööd

Juhatusesimees
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 |
| OSANIKE NIMEKIRI | |



TEGEVUSARUANNE

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

Käesoleval majandusaastal tegevuspiirkonnaks on Eesti Vabariik.

2006 aastal moodustas müügitulu 891 tuhat krooni, vähenedes võrreldes 2005 aastaga 198 tuh.krooni võrra. Osühing jäi aasta lõpuks kahjumisse. Selle põhjustas peamiselt tööjõu vähenemine aasta keskel. Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 43 tuhat krooni.

Helefex Osühingus töötab aasta lõpu seisuga kolm inimest. 2006 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 281 tuh.krooni, suurenedes 131 tuh. Krooni võrra. See on tingitud palgatõusust. Juhatusel liikmetele eraldi töötasu ei makstud.



OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2006
Registrikood 10790279

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 juuni 2006.a



KULLAR KÕBIN

Juhataja
(ees-ja perekonnanimi)

OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2006
Registrikood 10790279

BILANSS
(kroonides)

| AKTIVA (varad) | LISA | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|-----------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| KÄIBEVARA | | | |
| Raha | 1 | 298 703 | 278 144 |
| Nõuded ja ettemaksud | 2 | 35 297 | 136 350 |
| KÄIBEVARA kokku | | 334 000 | 414 494 |
| PÕHIVARA | | | |
| Materiaalne põhivara | 3 | 117 138 | 118 052 |
| PÕHIVARA kokku | | 117 138 | 118 052 |
| AKTIVA (varad) KOKKU | | 451 138 | 532 546 |

| PASSIVA (kohustused ja omakapital) | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|---|-------------------|-------------------|
| KOHUSTUSED | | |
| LÜHIAJALISED KOHUSTUSED | | |
| Ostjate ettemaksud | 4 | 0 |
| Võlad ja ettemaksud | 4 | 66 863 |
| LÜHIAJALISED KOHUSTUSED kokku | | 66 863 |
| KOHUSTUSED KOKKU | 66 863 | 105 577 |
| OMAKAPITAL | | |
| Aktsiakapital või osakapital | 40 000 | 40 000 |
| Kohustuslik reservkapital | 8 000 | 8 000 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 378 969 | 159 682 |
| Jaotamata kasum | -42 694 | 219 287 |
| OMAKAPITAL kokku | 384 275 | 426 969 |
| PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU | 451 138 | 532 546 |



KASUMIARUANNE
 (kroonides)

| | LISA | 2006 | 2005 |
|---|------|----------------|----------------|
| Müügitulu | 5 | 891 095 | 1 089 287 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | 6 | 470 048 | 531 741 |
| Muud tegevuskulud | 6 | 138 171 | 170 427 |
| Tööjõu kulud | 7 | 281 284 | 150 540 |
| Palgakulu | | 211 016 | 112 794 |
| Sotsiaalmaksud | | 70 268 | 37 746 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 3 | 38 483 | 15 724 |
| Muud ärikulud | 8 | 5 942 | 1 622 |
| ÄRIKASUM | | -42 833 | 219 233 |
| Finantstulud ja -kulud | | | |
| Muud fin.tulud ja -kulud | 9 | 139 | 54 |
| Finantstulud ja -kulud | | 139 | 54 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | | -42 694 | 219 287 |
| ARUANDEAASTA PUHAS- | | | |
| KASUM | | -42 694 | 219 287 |

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

| | 2006 | 2005 |
|---|----------------|----------------|
| RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST | | |
| Ärikasum | -42 694 | 219 287 |
| Korrigeerimised: | | |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 38 483 | 15 724 |
| Kulusse kantud põhivara | 5 792 | 0 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 101 053 | -120 425 |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -38 714 | -17 090 |
| Saadud intressid | 0 | 0 |
| Rahavood äritegevusest kokku | 63 920 | 97 496 |
| | | |
| RAHAVOOD INVESTEERIMISTEgevusest | | |
| Materiaalse põhivara soetus | -43 361 | -97 496 |
| Rahavood investeerimistegevusest kokku | -43 361 | -97 496 |
| | | |
| RAHAVOOD KOKKU | 20 559 | 0 |
| | | |
| Raha ja rahaekvivalendid per.alguses | 278 144 | 176 934 |
| Raha ja rahaekvivalentide muutus | 20 559 | 0 |
| | | |
| Raha ja rahaekvivalendid per.lõpus | 298 703 | 176 934 |



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

| | Registreeritud osakapital | Registreerimata osakapital | Kohustuslik reservkapital | 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 |



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Heleflex 2005. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 emasettevõtte 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 2006
Registrikood 10790279

Lisa 1. Raha
(kroonides)

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|-----------------|----------------|----------------|
| Sularaha kassas | 231 464 | 170 325 |
| Pangakontod | 67 239 | 107 819 |
| Kokku | 298 703 | 278 144 |

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed
(kroonides)

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|--|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | | |
| Ostjatelt laekumata arved (kaarditehingutelt laekumata summad) | 23 376 | 131 250 |
| Ettemaksed teenuste eest | 11 921 | 5 100 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 35 297 | 136 350 |



OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2006
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 |



Lisa 4. Võlad ja ettemaksed
 (kroonides)

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad töövõtjatele | 52 064 | 24 958 |
| Maksuvõlad | 4 974 | 36 622 |
| Muud võlad | 9 825 | 2 897 |
| Saadud ettemaksed | 0 | 41 100 |
| Võlad ja ettemaksed kokku | 66 863 | 105 577 |

Maksuvõlad

| MAKSULIIGID | 31.12.2006 | | 31.12.2005 | |
|---|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| | Ettemaks (s.h intress) | Võlg (s.h intress) | Ettemaks (s.h intress) | Võlg (s.h intress) |
| <i>Käibemaks</i> | 5 463 | | 0 | 32 244 |
| <i>Sotsiaalmaks</i> | 0 | 6 490 | 0 | 2 957 |
| <i>Töötuskindlustusmaks</i> | 0 | 180 | 0 | 135 |
| <i>Kogumispensioni maks</i> | 0 | 280 | 0 | 0 |
| <i>Kinnipeetud füüsil. is. tulumaks</i> | 0 | 3 487 | 0 | 1 286 |
| <i>Erisoodustuste tulumaks</i> | 0 | | 0 | 0 |
| Maksuvõlad kokku | 5 463 | 10 437 | 0 | 36 622 |

OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2006
Registrikood 10790279

Lisa 5. Müügitulu
(kroonides)

| | 2006 | 2005 |
|-----------------|---------|-----------|
| Müügitulu kokku | 891 095 | 1 089 287 |

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

| | 2006 | 2005 |
|--------------------|----------------|----------------|
| Materjal | 470 048 | 531 741 |
| Muud kulud | 138 171 | 170 427 |
| Kulud kokku | 608 219 | 702 168 |

Lisa 7. Tööjõu kulu

| | 2006 | 2005 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu | 211 016 | 112 794 |
| Sotsiaalmaksud | 70 268 | 37 746 |
| Tööjõu kulud kokku | 281 284 | 150 540 |

Lisa 8. Muud äritulud ja muud ärikulud
(kroonides)

| Muud ärikulud | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Viivised ja trahvid | 5 942 | 1 622 |
| Muud ärikulud kokku | 5 942 | 1 622 |

Lisa 9. Finantstulud/ kulud
(kroonides)

| | 31.12.2006 | 31.12.2005 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Muud fin.tulud ja -kulud | 139 | 54 |
| Kokku finantstulud ja - kulud | 139 | 54 |



Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele

AS HELEFEX juhatus on koostanud 2006.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.

Juhatuse esimees
(ees-ja perekonnanimi)



KULLAR ROBIN

OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2006
Registrikood 10790279

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Heleflex juhatus teeb otsuse kogu kasumit seisuga 31.12.2006 summas 336275 krooni
2006.aastal mitte jagada.

Kogu jaotamata kasum koosneb:

1. Elnevate per.kasum kuni 31.12.2005 summas 378969 krooni
2. 2006 aasta kahjum on summas -42694 krooni



OÜ HELEFEX majandusaasta aruanne 2006
Registrikood 10790279

Osanike nimekiri

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

