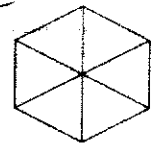


Modelle für
Teg...
GE... ID

27.00.000

LK 17 Maße Grund



HEELIUM

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

OSAÜHING HEELIUM

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi	OSAÜHING HEELIUM
Äriregistri kood	10933193
Aadress	Pärnu mnt. 232, Tallinn
Telefon	+372 6710 100
Faks	+372 6710 190
Elektronpost	heelium@heelium.ee
Põhitegevusala	kompleksse marketingijuhtimiseteenuse osutamine 74401 mereajakirja "Navigaator" toimetamine
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Lisatud dokumendid

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Üle 10 protsendi osakuid omavate
osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Juhatuse deklaratsioon.....	6
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Omakapital muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed.....	12
Lisa 3. Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 4. Tingimuslikud kohustused	13
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes	14
Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele	16
Üle 10% osa omavate osanike nimekiri	17

Tegevusaruanne*Sissejuhatus*

2006. aastal sai OÜ Heelium üheks põhitegevuseks kompleksse marketingijuhtimise teenuse osutamine asutustele ja ettevõtetele. Oma suurematele klientidele pakkus Heelium täisteenust, mis hõlmas kõiki peamisi marketingitegevuse valdkondi: strateegilist ja taktikalist planeerimist, finantsplaneerimist, tootearendust, hinnakujundust, meediaplaneerimist ja meediaostu korraldamist, reklaamide-, info- ja reklaammaterjalide tootmist, üritusturundust, interneti kodulehekülgede arendust, avalike suhete juhtimist ja mainekujundust, sisekommunikatsiooni läbiviimist ja arendust, müügi- ja teenindussaalide ning teiste äritegevuseks tarvilike avalike ruumide sisekujundust ja mikrokliima arendust.

Aruandeaasta teisel poolel jõudis OÜ Heeliumi tuntuks ka piiri taha ja olemasolevatele võtmeklientidele - Info-Auto AS ja Balti Merekaatrite AS-le lisandus kaks olulist klienti väljamaalt - Soomest ja Rootsist.

Välispartnerid olid Heeliumi poolt osutatud teenuste hinna-kvaliteedi suhtega väga rahul ja lubasid ettevõttele tulusaid tellimusi tulevikuski.

2006. aastal jätkati mereajakirja "Navigaator" väljaandmist, mis aasta jooksul üllitatud 4 numbriga saavutas enneolematult kõrge kunstilise ja sisulise taseme, seda eeskätt tänu aktiivsele peatoimetajale ja professionaalsele kujundajale. Tiraaž tõusis aasta viimaseks numbriks kolmandiku võrra.

Võideti reklaamiandjate usaldus ja sõlmiti pikaajalised reklaamilepingud rea omal alal juhtivate ettevõtete ja kaubamärkidega. Tellijate arv tõusis aasta lõpuks 50%. "Navigaatori" väljaandmisega jätkatakse lugejate rõõmuks ka 2007. majandusaastal.

Tulud, kulud ja kasum

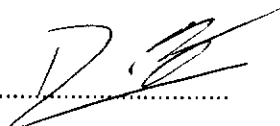
2006. aastal moodustas Heelium OÜ müügitulu 2,5 miljonit krooni.

Heelium OÜ müügitulust moodustas 68% müük Eestisse, 21% Soome ja 12% Rootsi.

Heelium OÜ puhaskasumiks kujunes 93 tuhat krooni.

Otsesed tegevuskulud olid 1.3 miljonit krooni ja mitmesugused tegevuskulud olid 67 tuhat krooni.

Tiit Lillipuu juhatuse esimees



Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	2 534	226
Müügitulu kasv %	1 022	-
Puhaskasum (tuh kr)	93	10
Kasumi kasv %	844	-
Puhasrentaablus %	3,65	4,34
Maksevõime kordaja (kordades)	1,23	3,63
Võlakordaja (kordades)	0,81	0,28
Varade käibesagedus (kordades)	3,39	3,28
Varade puhasrentaablus, ROA (%)	12,36	14,26
ROE (%)	65,01	19,69

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Maksevõime kordaja (lühiajaliste kohustuste kattekordaja) = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused kokku / bilansimaht

Varade käibesagedus = müügitulu / varad kokku

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

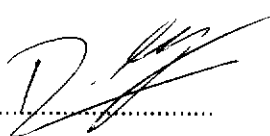
ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

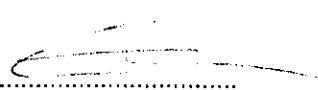
Ettevõttes töötas 2006 aasta jooksul 5 täistööajaga töötajat ja 1 osalise koormusega töötaja, tööjõukulu aruande perioodil moodustas 1 miljonit krooni.

Juhatuse liikmetele 2006 aasta jooksul palka ei makstud

Tiit Lillipuu juhatuses esimees



Evelin Habicht juhatuses liige

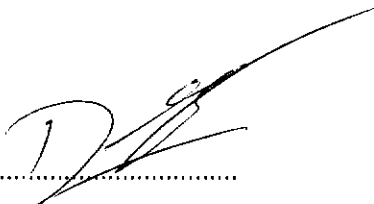


Raamatupidamise aastaaruanne**Juhatuse deklaratsioon**

OÜ Heelium juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Heelium finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Heelium on jätkuvalt tegutsev.

Tiit Lillipuu juhatuses esimees



Evelin Habicht juhatuses liige

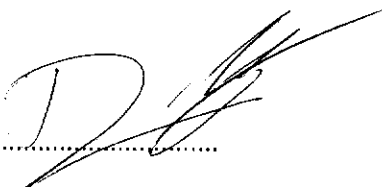


Bilanss

seisuga 31.12.2006

	lisa	2006	2005
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		32 786	25 603
Nõuded ja ettemaksed	2	715 803	43 156
<u>Käibevara kokku</u>		<u>748 589</u>	<u>68 759</u>
 VARAD KOKKU		 748 589	 68 759
 KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3	606 237	18 953
<u>Lühiajalised kohustused kokku</u>		<u>606 237</u>	<u>18 953</u>
 OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	-
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		5 806	-
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)		92 546	9 806
<u>KOKKU OMAKAPITAL</u>		<u>142 352</u>	<u>49 806</u>

Tiit Lillipuu juhatuse esimees

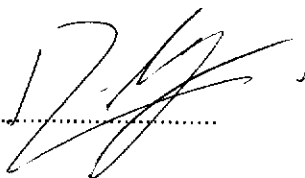


Kasumiaruanne

31. detsember lõppenud majandusaasta kohta

	lisa	2006	2005
Müügitulu	5	2 534 185	225 872
<u>Äritulud kokku</u>		<u>2 534 185</u>	<u>225 872</u>
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	-1 301 167	-122 682
Mitmesuguse tegevuskulud		-67 450	-93 413
Tööjõukulud		-1 072 879	-
Muud ärikulud		-189	-
<u>Ärikulud kokku</u>		<u>-2 441 685</u>	<u>-216 095</u>
<u>ÄRIKASUM</u>		<u>92 500</u>	<u>9 777</u>
Finantstulud ja -kulud			
sh. muud finantstulud ja -kulud		46	29
<u>Kokku finantstulud / -kulud</u>		<u>46</u>	<u>29</u>
<u>Kasum majandustegevusest</u>		<u>92 546</u>	<u>9 806</u>
Tulumaks			
<u>Puhaskasum</u>		<u>92 546</u>	<u>9 806</u>

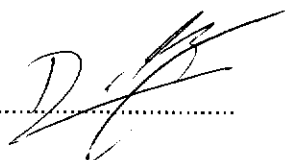
Tiit Lillipuu juhatuse esimees



Rahavoogude aruanne

31. detsember lõppenud majandusaasta kohta

	2006	2005
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Ärikasum	92 500	9 777
<u>Korrigeerimised</u>		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	-548 857	13 942
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	463 494	1 855
Kokku rahavood äritegevusest	7 137	25 574
<u>Rahavood investeerimistegevusest</u>		
Saadudu intressitulu	46	29
Kokku rahavood investeerimistegevusest	46	29
Rahavood kokku	7 183	25 603
Raha ja rahaekvivalendid perioodi algul	25 603	•
Raha ja ekvivalentide muutus	7 183	25 603
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja rahaekvivalendid perioodi lõpul	32 786	25 603

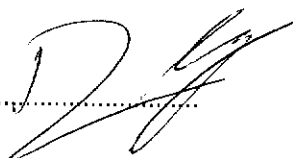


Omakapital muutuste aruanne

31. detsember lõppenud majandusaasta kohta

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	-	-	40 000
Kasumi jaotus	-	4 000	-4 000	-
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	9 806	9 806
Saldo 31.12.2005	40 000	4 000	5 806	49 806
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	92 546	92 546
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	98 352	142 352

Tiit Lillipuu juhatuse esimees



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**

Heelium OÜ 2006. aasta finantsaruannete koostamisel on kasutatud järgmisi arvestuspõhimõtteid:

Aruannete vastavus

Heelium OÜ finantsaruanded on koostatud vastavalt Rahvusvahelistele Raamatupidamisstandartitele (IAS) ja on kooskõlas EV Raamatupidamise Seadusega.

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruandeid koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, ümardatuna lähima täiskroonini. Varad ja kohustused on kajastatud lähtudes nende ajaloolisest soetusmaksumusest.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel.

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena. Laenud on hinnatud konservatiivselt.

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Kohustuslik reservkapital

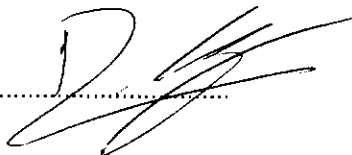
Kohustuslik reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Reservkapital ei või olla väiksem kui 1/10 osakapitalist. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tiit Lillipuu juhatuse esimees



Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust avalikustatakse aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

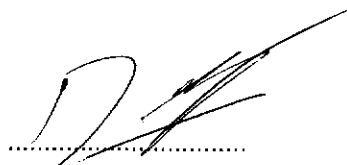
Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	2006	2005
Nõuded ostjate vastu	578 871	-
Arveldused aktsionäridega	-	40 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	136 932	3 156
sh. üksikisiku tulumaks	-	3 156
käibemaks	136 932	-
Kokku	715 803	43 156

Raamatupidamisbilansis on hinnatud igat nõuet eraldi.



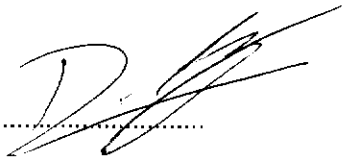
Lisa 3. Võlad ja ettemaksed

	2006	2005
Võlad tarnijatele	223 740	773
Võlad töövõtjatele	191 026	-
Maksuvõlad	47 456	4 238
sh. üksikisiku tulumaks	18 553	-
sotsiaalmaks	26 568	-
töötuskindlustusmakse	725	-
pensionikindlustus	1 610	-
käibemaks	-	4 238
Muud võlad	140 059	-
Saadud ettemaksed	3 956	13 942
Lühiajalised kohustused kokku	606 237	18 953

Lisa 4. Tingimuslikud kohustused***Tulumaks***

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 98 tuhat krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 22 tuhat krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 77 tuhat krooni.

Kui osanike üldkoosolek kinnitab juhatuse ettepaneku, mitte maksta jaotamata kasumilt dividende, sellega ei kaasne tulumaksukohustust.



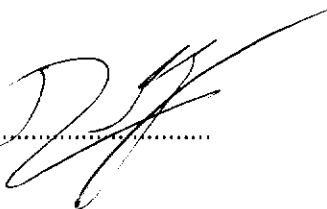
Lisa 5. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

	2006	2005
Reklaami müük	1 289 306	216 102
Reklaami tootmine	1 016 966	-
Ajakirjanduse müük	227 913	9 770
Müügitulu kokku	2 534 185	225 872

Piirkond	2006	2005
Eesti	1 712 744	225 872
Soome	521 360	-
Rootsi	300 127	-
Kokku	2 534 231	225 872

Lisa 6. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Ostetud teenused	978 005	10 408
Trükikulud	318 035	97 274
Muud põhitegevuskulud	5 127	15 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 301 167	122 682



Kasumi jaotamise ettepanek

Heelium OÜ jaotamata kasum on:

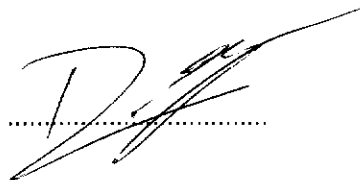
Jaotamata kasum 31.12.2005	5,806.00 krooni
2006.a. puhaskasum	92,546.00 krooni
Kokku jaotamata kasum	98,352.00 krooni

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Kohustuslik reservkapitali	0.00 krooni
----------------------------	-------------

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	98,352.00 krooni
--	------------------

Tiit Lillipuu juhatuse esimees



Evelin Habicht juhatuse liige

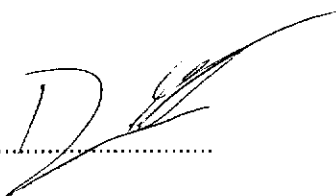


Juhatuse allkirjad 2006.a majandusaasta aruandele

OÜ Heelium tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Allkirjastatud 27.mai 2007. aastal

Tiit Lillipuu juhatuse esimees



Evelin Habicht juhatuse liige



2006.a. majandusaastaaruanne on kinnitatud üldkoosoleku poolt 27. mai 2007.aastal

Üle 10% osa omavate osanike nimekiri

AS IEG, äriregistri kood 10078204, Pärnu mnt. 232, Tallinn
Osalus: 100%