

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Helamo OÜ

registrikood: 10989749

tänava/talu nimi, Redise 4-49

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 5140481

e-posti aadress: helamo@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Helamo OÜ alustas tegevust 2003. aastal. Ettevõtte peamisteks tegevusaladeks on teede ja kiirteede ehitus, transpordi- ja veoteenused.

2015. aasta oli Helamo OÜ jaoks kasumlik. Peamiselt teostati allhanke korras töid juba pikaajalise lepinguga klientidele, kuid teostati ka uusi väiksemaid projekte. Kogu käive 2015. aastal tekkis Eesti Vabariigis.

Juhatus on üheliikmeline. 2015. aastal juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud.

2016. aastal on ettevõtte eesmärgiks jätkata senise tegevusega, püsida kasumis ja leida uusi pikemaajalisemaid projekte. Võimalusel teostada töid ka rahvusvahelisel tasandil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 499	2 195	
Nõuded ja ettemaksed	6 240	7 115	2
Varud	1 679	1 269	
Kokku käibevara	11 418	10 579	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 433	15 461	4
Kokku põhivara	13 433	15 461	
Kokku varad	24 851	26 040	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 600	2 000	5
Võlad ja ettemaksed	9 812	16 043	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 412	18 043	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	400	3 200	5
Kokku pikaajalised kohustused	400	3 200	
Kokku kohustused	12 812	21 243	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 986	-12	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 241	1 997	
Kokku omakapital	12 039	4 797	
Kokku kohustused ja omakapital	24 851	26 040	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	33 489	40 637	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 313	-16 869	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 498	-18 055	10
Tööjõukulud	-1 406	-1 267	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 028	-1 959	4
Muud ärikulud	-3	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 241	2 487	
Intressikulud	0	-490	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 241	1 997	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 241	1 997	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 241	2 487	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 028	1 959	4
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	2 027	1 959	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	875	4 292	2
Varude muutus	-409	-382	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 230	-8 254	6
Kokku rahavood äritegevusest	3 504	102	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-833	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-833	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 200	-2 600	5
Makstud intressid	0	-490	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 200	-3 090	
Kokku rahavood	1 304	-3 821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 195	6 016	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 304	-3 821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 499	2 195	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-12	2 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 997	1 997
31.12.2014	2 556	256	1 985	4 797
Vigade parandamise mõju	0	0		0
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	1 985	4 797
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 241	7 241
Muud muutused omakapitalis	0	0	1	1
31.12.2015	2 556	256	9 227	12 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helamo 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Helamo kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangas ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, mille on erinevad kasulikud eluead, võetakse need raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
inventar	3 - 4 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval

tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- osanikud;
- osahingu juhatus;
- lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 386	3 386	
Ostjatelt laekumata arved	3 386	3 386	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54	54	3
Muud nõuded	2 800	2 800	5
Laenunõuded	2 800	2 800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 240	6 240	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 595	3 595	
Ostjatelt laekumata arved	3 595	3 595	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	221	221	3
Muud nõuded	2 800	2 800	5
Laenunõuded	2 800	2 800	
Ettemaksed	499	499	
Tulevaste perioodide kulud	499	499	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 115	7 115	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	134	23	0
Sotsiaalmaks	0	117	0	106
Ettemaksukonto jääk	54		198	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54	251	221	106

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	43 524	43 524
Akumuleeritud kulum	-26 937	-26 937
Jääkmaksumus	16 587	16 587
Ostud ja parendused	833	833
Amortisatsioonikulu	-1 959	-1 959
31.12.2014		
Soetusmaksumus	44 357	44 357
Akumuleeritud kulum	-28 896	-28 896
Jääkmaksumus	15 461	15 461
Amortisatsioonikulu	-2 028	-2 028
31.12.2015		
Soetusmaksumus	44 357	44 357
Akumuleeritud kulum	-30 924	-30 924
Jääkmaksumus	13 433	13 433

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juriidilisele isikule	2 600	2 600			EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	2 600	2 600				
Pikaajalised laenud						
Laen juriidilisele isikule	400	0	400		EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	400	0	400			
Laenukohustused kokku	3 000	2 600	400			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen juriidilisele isikule	2 000	2 000			EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 000	2 000				
Pikaajalised laenud						
Laen juriidilisele isikule	3 200	0	3 200		EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud kokku	3 200	0	3 200			
Laenukohustused kokku	5 200	2 000	3 200			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	43	43	
Maksuvõlad	251	251	3
Muud võlad	9 518	9 518	
Intressivõlad	2 687	2 687	
Muud viitvõlad	6 831	6 831	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 812	9 812	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	178	178	
Maksuvõlad	106	106	3
Muud võlad	15 759	15 759	
Intressivõlad	3 788	3 788	
Muud viitvõlad	11 971	11 971	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 043	16 043	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 489	40 637
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 489	40 637
Kokku müügitulu	33 489	40 637
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transportteenus	33 489	34 217
muud puhastusteenused	0	6 420
Kokku müügitulu	33 489	40 637

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	1 486	811
Kütus	7 827	16 058
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 313	16 869

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	1 124	1 197
Riiklikud ja kohalikud maksud	569	569
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 631
Autokulud	8 087	10 212
Autokindlustus	1 708	2 314
Muud ostetud teenused	1 662	1 789
Muud	348	343
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 498	18 055

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Sotsiaalmaksud	1 406	1 267
Kokku tööjõukulud	1 406	1 267
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

2015.a. juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	6 831	0	11 971

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

Helamo OÜ (registrikood: 10989749) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK KIVISTIKU	Juhatuse liige	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 241
Kokku	9 227
Jaotamine	
Kokku	9 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	33489	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Kivistiku	35509170214	Saue vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5140481
E-posti aadress	helamo@hotmail.ee