

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Helamo OÜ

registrikood: 10989749

tänava/talu nimi, Redise 4-49

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Helamo peamine tegevusala on transpordi- ja veoteenused.

2012. aastal moodustas OÜ Helamo müügitulu 44 385 euri. Kogu käive 2012. aastal tekkis Eesti Vabariigis.

2012. aastal teostati uusi väikesmaid projekte ning jätkati ka pikaajalise lepingu alusel tööde teostamist. Vaatamata üldise majandusliku madalseisuga transpordi- ja veoteenuste valdkonnas jõudis OÜ Helamo 2012. aastal taas kasumisse.

Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmele arvestati tasu detsembris summas 290eur.

Eesmärgiks on 2013. aastal jätkata senise äritegevusega ja võimalusel teostada töid ka rahvusvahelisel tasandil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 767	504	
Nõuded ja ettemaksed	17 928	16 617	2
Kokku käibevara	20 695	17 121	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 339	19 123	4
Kokku põhivara	18 339	19 123	
Kokku varad	39 034	36 244	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	566	5 377	5
Võlad ja ettemaksed	27 749	18 285	6
Kokku lühiajalised kohustused	28 315	23 662	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 114	9 990	5
Kokku pikaajalised kohustused	8 114	9 990	
Kokku kohustused	36 429	33 652	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-220	2 352	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13	-2 572	
Kokku omakapital	2 605	2 592	
Kokku kohustused ja omakapital	39 034	36 244	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	44 385	33 263	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 670	-26 191	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 016	-7 358	10
Tööjõukulud	-389	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-784	-864	
Muud ärikulud	0	-229	
Ärikasum (kahjum)	526	-1 379	
Finantstulud ja -kulud	-513	-1 193	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13	-2 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13	-2 572	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	526	-1 379
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	784	864
Kokku korrigeerimised	784	864
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 311	-5 821
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 464	13 757
Kokku rahavood äritegevusest	9 463	7 421
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	700
Saadud laenude tagasimaksed	-1 876	-1 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 811	-5 681
Makstud intressid	-513	-1 192
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 200	-7 173
Kokku rahavood	2 263	248
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	504	256
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 263	248
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 767	504

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	2 352	5 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 572	-2 572
31.12.2011	2 556	256	-220	2 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13	13
31.12.2012	2 556	256	-207	2 605

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helamo 2012. 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. Investeerimis- 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 tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised

Hooned 3-5%

Masinad ja seadmed

Transpordivahendid 20-25 %

Kontoriseadmed 20-35%

Muu materiaalne põhivara

Inventar 10-20%

Mööbel 10-20%

Kontoritehnika

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 kuulavas 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

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

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	15 276	15 276			
Ostjatelt laekumata arved	15 276	15 276			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	198	198			3
Ettemaksed	2 454	2 454			
Tulevaste perioodide kulud	2 454	2 454			
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 928	17 928			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 001	16 001			
Ostjatelt laekumata arved	16 001	16 001			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	169	169			3
Ettemaksed	447	447			
Tulevaste perioodide kulud	447	447			
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 617	16 617			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	443	169	0
Üksikisiku tulumaks	0	29		
Sotsiaalmaks	0	96		
Töötuskindlustusmaksed	0	12		
Ettemaksukonto jääk	198			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	198	580	169	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	43 524	43 524
Akumuleeritud kulum	-23 537	-23 537
Jääkmaksumus	19 987	19 987
Amortisatsioonikulu	-864	-864
31.12.2011		
Soetusmaksumus	43 524	43 524
Akumuleeritud kulum	-24 401	-24 401
Jääkmaksumus	19 123	19 123
Amortisatsioonikulu	-784	-784
31.12.2012		
Soetusmaksumus	43 524	43 524
Akumuleeritud kulum	-25 185	-25 185
Jääkmaksumus	18 339	18 339

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirent	566	566		
Lühiajalised laenud kokku	566	566		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	8 114		8 114	
Pikaajalised laenud kokku	8 114		8 114	
Laenukohustused kokku	8 680	566	8 114	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirent	5 377	5 377		
Lühiajalised laenud kokku	5 377	5 377		
Pikaajalised laenud				
pikajaline kapitalirent	0		0	
pikaajalised laenud	9 990		9 990	
Pikaajalised laenud kokku	9 990		9 990	
Laenukohustused kokku	15 367	5 377	9 990	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	570	570			
Maksuvõlad	580	580			3
Muud võlad	26 599	26 599			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 749	27 749			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 860	2 860			
Muud võlad	15 425	15 425			
Kokku võlad ja ettemaksed	18 285	18 285			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	44 385	33 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 385	33 263
Kokku müügitulu	44 385	33 263
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411	44 385	33 263
Kokku müügitulu	44 385	33 263

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	690
Alltöövõtutööd	244	1 861
Kütus	28 049	23 619
Muud	377	21
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 670	26 191

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	389	380
Koolituskulud	0	117
Riiklikud ja kohalikud maksud	569	569
Autokulud	6 010	973
Autokindlustus	2 176	2 156
Muud ostetud teenused	2 232	1 761
Muud tegevuskulud	604	228
Kulu lootusetuks tunnistatud nõuetest	2 036	1 174
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 016	7 358

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	290	0
Sotsiaalmaksud	99	0
Kokku tööjõukulud	389	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 414	0	7 414

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2013

Helamo OÜ (registrikood: 10989749) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK KIVISTIKU	Juhatuse liige	08.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13
Kokku	-207
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-207
Kokku	-207

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	44385	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdek Kivistiku	35509170214	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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