

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2009

aruandeaasta lõpp: 30.09.2010

ärinimi: Helginvest OÜ

registrikood: 11026497

tänava/talu nimi, Narva mnt 1, PK 3369

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10506

telefon: +372 5153455

faks:

e-posti aadress: toomas@duoekspert.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Helginvest OÜ majandusaasta algab 01.oktoober ja lõpeb 30.september ja tavapärase tegevus on kinnisvara arendus, haldus - ja hooldus.

Majandusaruande perioodil töölepinguga töötajaid ei ole ega ka juhatuse liikmete tasusid ega muid hüvitisi ei makstud.

2010.aasta algul vahetas osaühing raamatupidajat s.o. ostab teenust UÜ Artemark`ilt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Helginvest OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Helginvest OÜ finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani 20.detsember 2010.a, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

Helginvest OÜ on jätkuvalt tegutsev osaühing.

Bilanss

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	242 365	359 684
Nõuded ja ettemaksed	74 794	166 198
Kokku käibevara	317 159	525 882
Kokku varad	317 159	525 882
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	38 045	120 545
Kokku lühiajalised kohustused	38 045	120 545
Kokku kohustused	38 045	120 545
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 337	545 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 223	-184 187
Kokku omakapital	279 114	405 337
Kokku kohustused ja omakapital	317 159	525 882

Kasumiaruanne

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Müügitulu	144 809	227 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-176	-3 300
Mitmesugused tegevuskulud	-47 033	-377 135
Muud ärikulud	-223 823	-32 156
Ärikasum (-kahjum)	-126 223	-185 591
Finantstulud ja -kulud	0	1 404
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-126 223	-184 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 223	-184 187

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-126 223	-185 591
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	91 404	-120 993
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-82 500	-88 155
Kokku rahavood äritegevusest	-117 319	-394 739
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1 404
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 404
Kokku rahavood	-117 319	-393 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	359 684	753 019
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-117 319	-393 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	242 365	359 684

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2008	40 000	4 000	545 524	589 524
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-184 187	-184 187
30.09.2009	40 000	4 000	361 337	405 337
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-126 223	-126 223
30.09.2010	40 000	4 000	235 114	279 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Helginvest OÜ majandusaasta algab 01.oktoober ja lõpeb 30.september, seega 2010.majandusaasta aruanne hõlmab ainult 2010.aasta 9 kuud ja 2009.a. 3 kuud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid (RTJ).

Majandusaasta aruanne on koostatud eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontol, nõudmiseni hoiused ja lühiajalised pangadeposiidid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Muud nõuded ja ettemaksed.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast kuid mis refinantseeritakse pikajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajaliste laenukohustustena kohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid, juhatuse liikmete lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenust osutatakse pikema aja jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulud kajastatakse siis kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse selle perioodi eest, mil need tekkisid olenemata tasumisest.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise majandusaasta aruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 30. september 2010.a ja aruande koostamise kuupäeva 20.detsember 2010.a vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Sularaha kassas	3 679	5 000
Arvelduskontod	238 686	354 684
Kokku raha	242 365	359 684

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Nõuded ostjate vastu	9 868	132 563
Ostjatelt laekumata arved	9 868	397 355
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-264 792
Muud nõuded	55 000	0
Laenunõuded	55 000	0
Ettemaksed	9 926	33 635
Kokku Nõuded ja ettemaksed	74 794	166 198

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	30.09.2010		30.09.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				180
Käibemaks		3 604	3 366	
Üksikisiku tulumaks				37 800
Sotsiaalmaks				282
Ettemaksukonto jääk	9 926		10 856	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 926	3 604	14 222	38 262

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	30.09.2010	30.09.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	144 809	227 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	144 809	227 000
Kokku müügitulu	144 809	227 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Üüritulu	144 809	227 000
Kokku müügitulu	144 809	227 000

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	01.10.2009 - 30.09.2010	01.10.2008 - 30.09.2009
Energia	13 122	0
Elektrienergia	13 122	0
Mitmesugused bürookulud	0	46 486
Ruumide majandimiskulud	33 911	330 649
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 033	377 135

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2009
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 000

Antud lühiajalist laenu Attica Holding OÜ 20000.-EEK

Aruande digitaalallkirjad

Helginvest OÜ (registrikood: 11026497) 01.10.2009 - 30.09.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PAJU	Juhatuse liige	17.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	30.09.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 223
Kokku	235 114
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	235 114
Kokku	235 114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	144809	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Žuravljov	37205080376	Tokyo, Jaapan	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6405875
Telefon	+3726462050
Faks	+3726461153
E-posti aadress	renee@attica.ee
E-posti aadress	ave.urblepp@sunnybusiness.ee