

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**ärinimi:** Osaühing Helkor Inkasso

**registrikood:** 11070104

**tänavanimi:** Mahla tn 88-2

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 11215

**telefon:** +372 5214899

## 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 Varud                       | 9  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed         | 9  |
| Lisa 5 Osakapital                  | 10 |
| Lisa 6 Müügitulu                   | 10 |
| Lisa 7 Seotud osapooled            | 10 |
| Aruande allkirjad                  | 11 |

## Tegevusaruanne

OÜ Helkor Inkasso põhitegevuseks on kinnisvara vahendamine.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse jätkata sama tegevusalaga.

OÜ Helkor Inkasso juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil juhatuse liikmele töötasu ei makstud. Osaühingul nõukogu moodustatud ei ole.

Ettevõttes ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014     | 31.12.2013     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevara                                    |                |                |         |
| Raha                                         | 8 461          | 4 034          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 88 210         | 88 560         | 2       |
| Varud                                        | 9 669          | 9 669          | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>106 340</b> | <b>102 263</b> |         |
| Põhivara                                     |                |                |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 6 781          | 9 145          | 2       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>6 781</b>   | <b>9 145</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>113 121</b> | <b>111 408</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustused                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 855          | 5 855          | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>5 855</b>   | <b>5 855</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>5 855</b>   | <b>5 855</b>   |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          | 5       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256            | 256            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 102 741        | 99 531         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 1 713          | 3 210          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>107 266</b> | <b>105 553</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>113 121</b> | <b>111 408</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2014         | 2013         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 830        | 3 405        | 6       |
| Muud äritulud                               | 0            | 126          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -46          | -180         |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -79          | -142         |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>1 705</b> | <b>3 209</b> |         |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | 8            | 1            |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>1 713</b> | <b>3 210</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>1 713</b> | <b>3 210</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2014         | 2013           |
|-------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest                                |              |                |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 1 705        | 3 209          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 2 364        | 2 364          |
| Varude muutus                                         | 0            | 180            |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 0            | -9 262         |
| Laekunud intressid                                    | 8            | 1              |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>4 077</b> | <b>-3 508</b>  |
| Rahavood investeerimistegevusest                      |              |                |
| Antud laenud                                          | 0            | -85 000        |
| Antud laenude tagasimaksed                            | 350          | 830            |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>350</b>   | <b>-84 170</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>4 427</b> | <b>-87 678</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 4 034        | 91 712         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>4 427</b> | <b>-87 678</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 8 461        | 4 034          |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku   |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |         |
| <b>31.12.2012</b>              | 2 556                       | 256                          | 99 531                      | 102 343 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 3 210                       | 3 210   |
| <b>31.12.2013</b>              | 2 556                       | 256                          | 102 741                     | 105 553 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                            | 1 713                       | 1 713   |
| <b>31.12.2014</b>              | 2 556                       | 256                          | 104 454                     | 107 266 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Helkor Inkasso 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

OÜ Helkor Inkasso kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

### Nõuded ja ettemaksed

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt 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.

### Tulud

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

(eurodes)

|                                   | 31.12.2014    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud nõuded                       | 85 846        | 85 846                            | 0                   | 0           |
| Laenunõuded                       | 85 846        | 85 846                            | 0                   | 0           |
| Muud nõuded                       | 9 145         | 2 364                             | 6 781               | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>94 991</b> | <b>88 210</b>                     | <b>6 781</b>        | <b>0</b>    |

  

|                                   | 31.12.2013    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud nõuded                       | 86 196        | 86 196                            | 0                   | 0           |
| Laenunõuded                       | 86 196        | 86 196                            | 0                   | 0           |
| Muud nõuded                       | 11 509        | 2 364                             | 9 145               | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>97 705</b> | <b>88 560</b>                     | <b>9 145</b>        | <b>0</b>    |

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                    | 31.12.2014   | 31.12.2013   |
|--------------------|--------------|--------------|
| Kinnisvara müügiks | 9 669        | 9 669        |
| <b>Kokku varud</b> | <b>9 669</b> | <b>9 669</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2014   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad                       | 5 855        | 5 855                             | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 855</b> | <b>5 855</b>                      | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

  

|                                  | 31.12.2013   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad                       | 5 855        | 5 855                             | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 855</b> | <b>5 855</b>                      | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2014         | 2013         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |              |              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |              |              |
| Eesti                                       | 1 830        | 3 405        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>1 830</b> | <b>3 405</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>1 830</b> | <b>3 405</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |              |              |
| Kinnisvara müük                             | 0            | 3 000        |
| Kinnisvara üürile andmine                   | 1 830        | 405          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>1 830</b> | <b>3 405</b> |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2017

**Osaühing Helkor Inkasso (registrikood: 11070104) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| HELARI HAABMA      | Juhatuse liige     | 02.04.2017           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2014     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 102 741        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 713          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>104 454</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 104 454        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>104 454</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2014     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 102 741        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 1 713          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>104 454</b> |
| Jaotamine                                                              |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 104 454        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>104 454</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus | 68201      | 1830            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                         | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|
| Helari Haabma  | 37403142791                               | Kanepi alevik,<br>Kanepi vald,<br>Põlva maakond,<br>Eesti | 2556 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu         |
|-----------------|--------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5214899 |
| Mobiiltelefon   | +372 5214889 |
| E-posti aadress | hmel@hot.ee  |