

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Helios kirjastus OÜ

registrikood: 11625080

tänavatalu nimi, Pajusaare tee 3
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Peetri küla

vald: Rae vald

postisihthumber: 75312

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5186656

faks:

e-posti aadress: info@maestro.ee

veebilehe aadress: www.maestro.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Muud äritulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Helios Kirjastus on asutatud 06.aprillil 2009 aastal.

Alustati raamatute kirjastamisega. Trükitud on 3 ilukirjanduslikku raamatud ja 3 laste töövihikut. Ettevalmistamisel järgmine laste töövihik ja üks ilukirjanduslik romaan.

2011 jätkatakse raamatute kirjastamise ning müügiga. Töötab koduleht, kus saab tellida laste töövihikutest väljavõtteid.

Juhatuse liikmetele tasusid 2010 aastal ei makstud ja 2011 aastal pole planeeritud tasusid maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	25 133	28 058
Nõuded ja ettemaksed	152 154	7 374
Varud	151 843	61 755
Kokku käibevara	329 130	97 187
Kokku varad	329 130	97 187
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	54 350	
Võlad ja ettemaksed	197 250	56 820
Kokku lühiajalised kohustused	251 600	56 820
Kokku kohustused	251 600	56 820
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 163	367
Kokku omakapital	77 530	40 367
Kokku kohustused ja omakapital	329 130	97 187

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	06.04.2009 - 31.12.2009
Müügitulu	289 758	
Muud äritulud	2	230
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	90 088	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-276 277	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 220	-1 363
Tööjõukulud	-38 116	
Ärikasum (-kahjum)	38 235	-1 133
Finantstulud ja -kulud	-1 072	1 500
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 163	367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 163	367

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	06.04.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	38 235	-1 133
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144 780	-7 374
Varude muutus	-90 088	-61 755
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	140 430	56 820
Makstud intressid	-1 072	
Kokku rahavood äritegevusest	-57 275	-13 442
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	118 350	1 500
Saadud laenude tagasimaksed	-64 000	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	54 350	41 500
Kokku rahavood	-2 925	28 058
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 058	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 925	28 058
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 133	28 058

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		367	367
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
31.12.2009	40 000	367	40 367
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		37 163	37 163
31.12.2010	40 000	37 530	77 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helios Kirjastus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Helios Kirjastus olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		8 425	7 374
Üksikisiku tulumaks		745	
Sotsiaalmaks		1 888	
Töötuskindlustusmaksed		241	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		13	
Ettemaksukonto jääk	12 938		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 938	11 312	7 374

Lisa 3 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omaniku laen	54 350	54 350			0	eek	2011
Lühiajalised laenud kokku	54 350	54 350					
Laenukohustused kokku	54 350	54 350					

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Valmistoodang	151 843	61 755
Kokku varud	151 843	61 755

Valmistoodangu all on näidatud kirjastatud raamatute ja vihkute laovarud

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	183 938	56 820
Võlad töövõtjatele	2 000	
Maksuvõlad	11 312	
Kokku võlad ja ettemaksed	197 250	56 820

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	289 758
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	289 758
Kokku müügitulu	289 758
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	2010
raamatute kirjastamine	289 758
Kokku müügitulu	289 758

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010
Tooraine ja materjal	276 277
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	276 277

Lisa 8 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	06.04.2009 - 31.12.2009
Kasum valuutakursi muutustest		187
Muud	2	43
Kokku muud äritulud	2	230

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	06.04.2009 - 31.12.2009
Mitmesugused bürookulud	18 657	
Muud	8 563	-1 363
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 220	-1 363

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	06.04.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	28 361	0
Sotsiaalmaksud	9 357	
Muud	398	
Kokku tööjõukulud	38 116	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	06.04.2009 - 31.12.2009
Intressikulud	1 072	
Muud intressikulud	1 072	
Muud finantstulud ja -kulud		1 500
Kokku finantstulud ja -kulud	1 072	1 500

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	54 350

Aruande digitaalallkirjad

Helios kirjastus OÜ (registrikood: 11625080) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO JOOSEP	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 163
Kokku	37 530

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 163
Kokku	37 530

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	58111	289758	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janno Joosep	38008276014	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5186655
E-posti aadress	info@maestro.ee
Veebilehe aadress	www.maestro.ee