

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.08.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Helikal Grupp OÜ

registrikood: 12144908

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 13-4
maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 5023045

e-posti aadress: heli.kallis25@gmail.com

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Helikal Grupp on loodud augustis 2011.aastal ja alustas ka tegevust samal ajal. Ettevõtte põhitegevuseks on raamatupidamisteenuste pakkumine väikeettevõtetele ja MTÜ-dele.

2011. aasta 5 tegevuskuu käive oli 2400 EUR-i ja majandustulemiks kujunes 1909 EUR.

2012. aastal on kaval leida juurde uusi kliente ja selle tulemusena käivet suurendada.

Ettevõtte on 100 %-liselt Eesti kapitalil põhinev, juhatuse koosneb 1 liikmest. Juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	10.08.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	773	
Nõuded ja ettemaksed	3 750	
Kokku käibevara	4 523	
Kokku varad	4 523	
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	114	
Kokku lühiajalised kohustused	114	
Kokku kohustused	114	
Omakapital		
Sissemaksmata osakapital	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 909	
Kokku omakapital	4 409	
Kokku kohustused ja omakapital	4 523	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.08.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	2 400
Mitmesugused tegevuskulud	-491
Ärikasum (kahjum)	1 909
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 909

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.08.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	1 909
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 750
Kokku rahavood äritegevusest	-1 841
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	114
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 614
Kokku rahavood	773
Raha ja raha ekvivalentide muutus	773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	773

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.08.2011	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 10.08.2011	0	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 909	1 909
Emiteeritud osakapital		2 500		2 500
31.12.2011	0	2 500	1 909	4 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helikal Grupp 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses mida täiendavad Eesti Vabariigi Rmtupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Helikal Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruane skeemi nr. 1. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist ja väheolulisi objekte on arvestatud ning aruandes kajastatud lihtsustatud viisil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapitali suurus moodustab kohustusliku 1/10 osa osakapitalist. Reservkapital on moodustatud võimaliku kajumi katmiseks või vajadusel osakapitali suurendamiseks. Reservkapitlist ei tehta väljamakseid osanikule.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - põhitegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tegurite mõju ja põhitegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtus miinus allahindlused. Nõuded ostjate vastu on üldjuhul lühiajalised nõuded ja nende korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on bilansis kajastatud tõenäoliselt laekavas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Sularaha kassas	4
Arvelduskontod	769
Kokku raha	773

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	1 250
Ostjatelt laekumata arved	1 250
Nõue osaniku vastu	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 750

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	114	114		
Lühiajalised laenud kokku	114	114		
Laenukohustused kokku	114	114		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	10.08.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	2 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 400
Kokku müügitulu	2 400
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Ramatupidamisteenus	
Kokku müügitulu	2 400

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	114

Aruande digitaalallkirjad

Helikal Grupp OÜ (registrikood: 12144908) 10.08.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KALLIS	Juhatuse liige	07.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 909
Kokku	1 909
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 659
Kokku	1 909

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 909
Kokku	1 909
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 659
Kokku	1 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	2400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Kallis	46307194737		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023045
E-posti aadress	heli.kallis25@gmail.com