

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Helto Logistika OÜ

registrikood: 12398953

tänava/talu nimi, Silla 8

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 56632796

e-posti aadress: agur.sildver@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Helto Logistika asutati 03.jaanuaril 2013 aastal.

Osaühingu põhitegevuseks on veoste ekspedeerimine.

2015. aastal on plaanis jätkata seniste tegevustega.

2014.a. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja, tööjõukulud olid 17 537.- eurot. Juhatuse liikmele 2014.aastal tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta kohta:

		2014	2013
Käibevara		67788	55067
Lühiajalised kohustused		63106	48281
Varad kokku		67788	55067
Omakapital kokku		4682	6786
Müügitulu		459377	208702
Puhaskasum		-4604	6786
Tulu kasv		120,11%	0
Kasumi kasv		-167,84%	0
Puhasrentaablus		-1%	12,32%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		1,07	1,14
ROA		-6,79%	12,32%
ROE		-98,33%	100%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe (tulu) kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013*100

Kasumi kasv (%) = puhaskasum 2014-puhaskasum 2013/ puhaskasum 2013*100

Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 493	16 953	
Nõuded ja ettemaksed	58 295	38 114	2
Kokku käibevara	67 788	55 067	
Kokku varad	67 788	55 067	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	63 106	48 281	4
Kokku lühiajalised kohustused	63 106	48 281	
Kokku kohustused	63 106	48 281	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 786	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 604	6 786	
Kokku omakapital	4 682	6 786	
Kokku kohustused ja omakapital	67 788	55 067	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	459 377	208 702	5
Muud äritulud	11 900	1 381	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-450 860	-197 932	6
Mitmesugused tegevuskulud	-4 373	-3 906	
Tööjõukulud	-17 537	0	7
Muud ärikulud	-3 111	-1 459	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 604	6 786	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 604	6 786	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 604	6 786	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 604	6 786
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 181	-38 114
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 825	48 281
Kokku rahavood äritegevusest	-9 960	16 953
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0
Kokku rahavood	-7 460	16 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 953	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 460	16 953
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 493	16 953

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.01.2013	0	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	6 786	6 786
31.12.2013	0	6 786	6 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-4 604	-4 604
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	0	2 500
31.12.2014	2 500	2 182	4 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Helto Logistika kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

NÕUDED JA ETTEMAKSED

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

FINATSKOHUSTUSED

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

KOHUSTULIK RESERVKAPITAL

Vastavalt põhikirjale ei ole osaühingul reservkapitali.

ERALDISED JA TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

TULUDE ARVESTUS

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	58 295	58 295	
Ostjatelt laekumata arved	58 295	58 295	
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 295	58 295	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 360	37 360	
Ostjatelt laekumata arved	37 360	37 360	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	754	754	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 114	38 114	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 641		885
Üksikisiku tulumaks		692		0
Sotsiaalmaks		1 266		0
Kohustuslik kogumispension		77		0
Töötuskindlustusmaksed		101		0
Ettemaksukonto jääk	0		754	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 777	754	885

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	50 446	50 446	
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800	
Maksuvõlad	8 777	8 777	3
Muud võlad	2 083	2 083	
Muud viitvõlad	2 083	2 083	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 106	63 106	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 396	47 396	
Maksuvõlad	885	885	3
Kokku võlad ja ettemaksed	48 281	48 281	

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	459 377	208 702
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	459 377	208 702
Kokku müügitulu	459 377	208 702
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekspedeerimisteenus	459 377	208 702
Kokku müügitulu	459 377	208 702

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	450 860	197 932
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	450 860	197 932

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	13 091	0
Sotsiaalmaksud	4 446	0
Kokku tööjõukulud	17 537	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	247	15 030	0	17 548

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 865	8 624
03.01.2013 - 31.12.2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 312	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2015

Helto Logistika OÜ (registrikood: 12398953) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGUR SILDVER	Juhatuse liige	22.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 604
Kokku	2 182
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 182
Kokku	2 182

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	459377	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Agur Sildver	38403270259	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56632796
E-posti aadress	agur.sildver@gmail.com