

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 04.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Izdevniecība Helios OÜ

registrikood: 16415447

tänavatalu nimi, Peterburi tee 47c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

e-posti aadress: info@izdevniecibahelios.lv

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Izdevniecība Helios OÜ alustas tegevust 2022. aasta jaanuaris Helios kirjastus OÜ tütarettevõttena.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on lätikeelsete raamatute kirjastamine ja müük.

Eestis asub ettevõtte peakontor ja ladu ning Lätis asub väiksem kontor-ladu, kust väljastatakse peamiselt e-poe tellimusi. Töölepinguga töötab ettevõttes 3 töötajat ning lisaks ostetakse teenust sisse erinevatelt teenusepakkujatelt.

2022. aastal andsime välja 10 uut läti keelset raamatut ning lisaks kordustrükid.

2023. aastaks on plaanis välja antavate uute raamatute arvu tõsta ning kirjastada 15 uut raamatut, lisaks kordustrükid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	04.01.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 131	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	14 979	0	2
Varud	53 413	0	
Kokku käibevarad	81 523	2 500	
Kokku varad	81 523	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	27 126	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	27 126	0	
Kokku kohustised	27 126	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 897	0	
Kokku omakapital	54 397	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	81 523	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	04.01.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	218 703	4
Muud äritulud	91	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-99 202	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 146	
Tööjõukulud	-53 097	5
Muud ärikulud	-452	
Ärikasum (kahjum)	51 897	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 897	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Izdevniecība Helios OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne ja selle lisad on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lihtsustatud aastaaruandega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

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

Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- Izdevniecība Helios OÜ olulist mõju omavad osanikud;
- olulist mõju omavate osanike 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 458	13 458
Ostjatelt laekumata arved	13 458	13 458
Ettemaksed	1 521	1 521
Muud makstud ettemaksed	1 521	1 521
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 979	14 979
	04.01.2022	12 kuu jooksul
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 564	18 564
Võlad töövõtjatele	5 054	5 054
Võlad seotud osapooltele	2 652	2 652
Maksuvõlad	856	856
Kokku võlad ja ettemaksed	27 126	27 126
	04.01.2022	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	04.01.2022 - 31.12.2022	04.01.2022 - 04.01.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 175	0
Läti	210 528	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	218 703	0
Kokku müügitulu	218 703	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute müük	218 052	0
Renditulud	651	0
Kokku müügitulu	218 703	0

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	04.01.2022 - 31.12.2022	04.01.2022 - 04.01.2022
Palgakulu	38 607	0
Sotsiaalmaksud	12 114	0
Puhkusereserv	2 376	0
Kokku tööjõukulud	53 097	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ajaloojad OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	04.01.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	178	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	178	0
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	7 216	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 216	0

MÜÜDUD	04.01.2022 - 31.12.2022	
	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		1 466
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		651
Kokku müüdnud		2 117

OSTETUD	04.01.2022 - 31.12.2022	
	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	42 236	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	248	5 779
Kokku ostetud	42 484	5 779

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	04.01.2022 - 31.12.2022	04.01.2022 - 04.01.2022
Arvestatud tasu	22 577	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Izdevniecība Helios OÜ (registrikood: 16415447) 04.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDRA SAUL	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 897
Kokku	51 897
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 897
Kokku	51 897

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 897
Kokku	51 897
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 897
Kokku	51 897

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatukirjastamine	5811	218052	99.70%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	6820	651	0.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ajaloojad OÜ	16658701	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1750 EUR (Lihtomand)
Sandra Saul	48407130280	Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@izdevniecibahelios.lv