

27-02-2008

15

KRISTEL LEN

2006.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Algus: 01.01 2006. a.
Lõpp: 31.12 2006. a.

ÄRINIMI: OÜ HELTO AUTO

Äriregistri kood 10064018

AADDRESS: Saku Silla 8, Harjumaa 75510

TELEFON: .056 632790
.056 201326

TEGEVJUHT: Agur Sildver

AUDIITOR:

PÕHITEGEVUSALA: transportteenus



Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruannete lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 1 Ettemakstud tulevaste perioodide ulud.....	11
Lisa 2 Materiaalne õvivara.....	11
Lisa 3 Kapitalirent.....	12
Lisa 4 Pikaajalised õlad.....	12
Lisa 5 Maksud.....	13
Lisa 6 Potentsiaalsed ohustused.....	13
Lisa 7 Müügitulu.....	13
Lisa 8 Kaubad,tore,materjal,teenused.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE RUANNE.....	14
Juhatuse allkirjad 2006. Majandusaasta ruandele.....	15



ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ HELTO AUTO peamiseks tegevusalaks on transportteenuse osutamine Eesti Vabariigi piires.

90% laiali veetavast kaubast moodustavad piimatooted.

Juriidiline aadress:	Silla 8, Saku
	75510 Harjumaa
Äriregistri nr.	10064018
Telefon	056 632790
E-mail:	heltoauto@hotmail.ee



TEGEVUSARUANNE

OÜ Helto Auto tegutseb 1995.a. ja firma põhitegevuseks on transportteenus üle Eesti. Firmal oli 2006.a. seisuga 11 veoautot.

Peamine tööandja on Tallinna Piimatööstuse AS, AS Kalev.

OÜ Helto Auto 2006. aasta käive oli 9,6 miljonit krooni.

2006. aastal oli OÜ-s Helto Auto keskmine töötajate arv 13 ja töötajate palgakulu oli 1939702 krooni koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusega ning juhatuse liikme töötasuga, mis oli 120559 krooni.

Ühele juhatuse liikmele on ette nähtud autokompensatsioon.

OÜ Helto Auto põhieesmärgiks on kindlustada ja suurendada transportteenuste osutamine Tallinna Piimatööstuse AS-s ning leida uusi koostööpartnereid.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel kuni 15 toodud OÜ HELTO AUTO 2006.a. raamatupidamise aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ HELTO AUTO on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Agur Sildver
Juhatusesimees



Toomas Sildver
Juhatuseliige



Anu Tikku
Juhatuseliige



RAAMATUPIDAMISBILANSS

(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha		812835	330927
Nõuded ostjate vastu		1265266	1217040
Muud lühiajalised nõuded		57000	150000
Maksude ettemaksed	5	1733	63009
Ettemaksed teenuste eest	1	49331	18841
Käibevara kokku		2186165	1779817
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Maa	2	2310000	
Masinad ja seadmed	2,3	7022207	5295341
Akumuleeritud põhivara kulum	2	-3448883	-2773667
Materiaalne põhivara kokku		5883324	2521674
Põhivara kokku		5883324	2521674
VARAD KOKKU		8069489	4301491

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**Lühiajalised kohustused****Laenu kohustused**

Pikaajaliste kapitalirendikohustuste tagasimaksed järg. perioodil	4	332576	316809
		331307	304087
Võlad tarnijatele	5	207419	34852
Maksuvõlad	6	230889	86806
Võlad töövõtjatele		1102191	742554

Lühiajalised kohustused kokku**Pikaajalised kohustused**

Pikaajalised laenukohustused	4	2574722	1059299
Pikaajalised kapitalirendikohustused		2574722	1059299
Pikaajalised kohustused kokku		3676913	1801853

KOHUSTUSED KOKKU

Omakapital		46000	46000
Osakapital			
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		60000	60000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2393635	1743736
Aruandeaasta kasum		1892941	649902
OMAKAPITAL KOKKU		4392576	2499638
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		8069489	4301491

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr.	2006	2005
Äritulud			
Müügitulu	7	9624502	5574985
Muud äritulud	8	2689	
Äritulud kokku		9627191	5574985
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	9	4687669	3007578
Mitmesugused tegevuskulud		301196	198077
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1455136	791157
Sotsiaalmaksud		480201	261086
Töötuskindlustusmaksud		4365	3814
Tööjõu kulud kokku		1939702	1056057
Kulum	2	675216	522678
Muud ärikulud		65013	101709
Ärikulud kokku		7668796	4886099
Ärikasum		1958395	688886
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud		277	164
Finantstulud kokku		277	164
Finantskulud			
Intressikulud	3	65731	39148
Finantskulud kokku		65731	39148
Kasum majandustegevusest		1892941	649902

RAHAVOO ARUANNE
(kroonides)

	Lisa nr.	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		1958395	688886
Korrigeerimine kulumiga	2	675216	522678
Nõuded ostjate vastu			
saldo suurenemine (-), vähenemine(+)		-48226	-462080
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
saldo suurenemine (-), vähenemine(+)		-342494	-4829
Võlgnevused tarnijatele ja ostjatele			
vähenemine (-), suurenemine (+)		27220	69973
Mitmesugused võlad, maksuvõlad ja viitvõlad			
vähenemine (-), suurenemine (+)		377926	-73314
Makstud intressid		-65731	-39148
Kokku rahavood äritegevusest		2582306	702166
Rahavood investeerimisest			
Põhivara soetamine	2	-1726866	0
Saadud intressid		277	164
Kokku rahavood investeerimisest		-1726589	164
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laen		-57000	-150000
Makstud kapitalirendi makseid	3	-316809	-494560
Kokku rahavood finantseerimisest		-373809	-644560
Rahavood kokku		481908	57770
Raha ja ekvivalendid perioodi alguseks		812835	330927
Raha ja ekvivalendid perioodi lõpuks		330927	273157



Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osa- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2004	46000	60000	1374841	368892	1849733
2003.a. puhaskasum				649902	649902
Kasumi kandmine eelmiste aastate kasumisse			368895	-368895	0
31.12.2005	46000	60000	1743736	649899	2499635
31.12.2005	46000	60000	1743736	649899	2499635
2006.a. puhaskasum				1892941	1892941
Kasumi kandmine eelmiste aastate kasumisse			649902	-649902	
31.12.2006	46000	60000	2393638	1892938	4392576



Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetod ja hindamiselused

OÜ HELTO AUTO 2005.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamise tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning EV Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1 vastavalt EV raamatupidamise seadusele .

Ostjatelt laekumatta arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest .

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20,000 krooni.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud kajastatakse nende kulude tekkimisel aruande kuludeks

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Rendilepingust tulenev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.



Lisa 1 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud
(kroonides)

	2006
Auto kindlustus 2007.a.	31841
Garaazi rent	17490
	49331

Lisa 2 Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinad 2006	2005
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus 31.12.2005	5295341	3628341
Soetamine kapitalirendina		1667000
Soetamine väljaostuga	1726866	
Maa soetamine	2310000	
Soetusmaksumus 31.12.2006	9332207	5295341
Akumuleeritud kulum		
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-2773667	-2250989
Arvestatud kulum	-675216	-522678
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-3448883	-2773667
Jääkväärtus		
Jääkväärtus 31.12.2005	2521674	1377352
Jääkväärtus 31.12.2006	5883324	2521674

Kasutatav amortisatsiooni meetod on lineaarne.

Amortiseerunud, kuid veel kasutuses oleva põhivara soetusmaksumus seisuga 31.12.2006 on 1946110 tuhat krooni.



Lisa 3 Kapitalirent
(kroonides)

OÜ Helto Auto rendib kapitalirendi tingimustel järgmiseid varasid:

31.12.2006

	Maa 31.12.2006	Masinad 31.12.2006	Masinad 31.12.2005
Soetusmaksumus	2310000	1726866	1667000
Akumuleeritud kulum		148612	125026
Jääkväärtus		1578254	1541974
		31.12.2006	31.12.2005
Kapitalirendi võlgnevus	1848000	1059298	1376108
s.h. maksetähtajaga kuni 1 aasta		332576	316809
kuni detsember 2007.a.		0	332576
kuni detsember 2010.a.		726722	726723
		31.12.2006	31.12.2005
Intressimäär		EURIBOR+4,50%	EURIBOR+4,50%
Aruandeperioodi maksed		316809	494561
Aruandeperioodi intressikulu		65731	39148

OÜ-le Helto Auto ostis neli veoautot.

Lisa 4 Pikaajalised võlad
(kroonides)

31.12.2005	Laenu summa	sh.pikaajaline osa	sh.lühiajaline osa	Maksetäht- aeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	375000	72469	67789	28.12.2007	EURIBOR+4,50%
Kapitalirendikohustused	1667000	986830	249020	24.07.2010	4.304
31.12.2006	Laenu summa	sh.pikaajaline osa	sh.lühiajaline osa	Maksetäht- aeg	Intressi- määr
Kapitalirendikohustused	375000		72469	28.12.2007	EURIBOR+4,50%
Kapitalirendikohustused	1667000	726722	260107	24.07.2010	4.304

Lisa 5 Maksud

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		69		
Käibemaks	1733	11762	63009	
Üksikisiku tulumaks		66528		10111
Sotsiaalmaks		121781		23467
Töötuskindlustusmaks		3321		649
Pensionimaks		3957		611
Raskeveokimaks		1		14
Kokku	1733	207419	63009	34852

Lisa 6 Potentsiaalsed kohustused

(kroonides)

Potentsiaalsete kohustustena on väljateenitud ja väljamaksmata puhkusekohustus 69123 tuhande krooni suuruses summas.

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

OÜ Helto Auto müügitulu koosneb Eesti Vabariigis osutatud transporditeenusest.

2006
9624502

2005
5574985

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2006	2005
Varuosad	1001074	645152
Kütus (diisel, õli jne.)	2386042	1560741
Remonttööd	1139848	702500
Kindlustused, ülevaatused	141574	99185
Muu	19131	
Kokku	4687669	3007578

MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste aastate jaotamata kasum oli 2006.a. alguseks 2393635 krooni ja 2006.a. majandusaasta kasum on 1892941 krooni.

Jaotamata jääb 4286576 krooni.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

Juhatuse allkirjad 2006. majandusaasta aruandele

OÜ HELTO AUTO 2006.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud
ainuomaniku otsusega 02.05.2007

Agur Sildver
Juhatuse esimees



Toomas Sildver
Juhatuse liige



Anu Tikku
Juhatuse liige

