

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Helikal Grupp OÜ

registrikood: 12144908

tänava/talu nimi, Pihlapõllu

maja ja korteri number:

küla: Leipste küla

vald: Saarde vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 86209

telefon: +372 5023045

e-posti aadress: heli@hlm.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2012. majandusaasta käive oli 26,87 tuhat EUR-i ja majandustulemiks kujunes 3,9 tuhat EUR.

2013. 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 857	773
Nõuded ja ettemaksed	3 215	1 250
Kokku käibevara	7 072	2 023
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 937	0
Kokku põhivara	3 937	0
Kokku varad	11 009	2 023
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	114
Võlad ja ettemaksed	2 694	0
Kokku lühiajalised kohustused	2 694	114
Kokku kohustused	2 694	114
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 909	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906	1 909
Kokku omakapital	8 315	1 909
Kokku kohustused ja omakapital	11 009	2 023

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	10.08.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	26 867	2 400
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 423	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 884	-491
Tööjõukulud	-16 091	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-563	0
Ärikasum (kahjum)	3 906	1 909
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 906	1 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906	1 909

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	10.08.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 906	1 909
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	563	0
Kokku korrigeerimised	563	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 965	-3 750
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 580	0
Kokku rahavood äritegevusest	5 084	-1 841
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	114
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	2 614
Kokku rahavood	3 084	773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	773	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 084	773
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 857	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
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	-2 500		0
31.12.2011	2 500	-2 500	1 909	1 909
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500	-2 500	1 909	1 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 906	3 906
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
31.12.2012	2 500	0	5 815	8 315

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helikal Grupp 2012. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisse 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 laekuvus summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	33	4
Arvelduskontod	3 824	769
SEB pank	3 824	769
Kokku raha	3 857	773

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 212	3 212		
Ostjatelt laekumata arved	3 212	3 212		
Nõue osaniku vastu	3	3		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 215	3 215		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 250	1 250		
Ostjatelt laekumata arved	1 250	1 250		
Nõue osaniku vastu				
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 250	1 250		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Maksuvõlg
Käibemaks	696
Üksikisiku tulumaks	593
Sotsiaalmaks	1 056
Töötuskindlustusmaksed	134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 479

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	4 500	4 500	4 500
Amortisatsioonikulu	-563	-563	-563
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 500	4 500	4 500
Akumuleeritud kulum	-563	-563	-563
Jääkmaksumus	3 937	3 937	3 937

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	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 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	215	215		
Maksuvõlad	2 479	2 479		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 694	2 694		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	10.08.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 867	2 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 867	2 400
Kokku müügitulu	26 867	2 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus		
Kokku müügitulu	26 867	2 400

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	10.08.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	11 972	0
Sotsiaalmaksud	4 119	0
Kokku tööjõukulud	16 091	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Ettevõttes töötab alates mai 2012.a. üks täiskohaga raamatupidaja.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3	0	2 500	114

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Helikal Grupp OÜ (registrikood: 12144908) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KALLIS	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906
Kokku	5 815
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 565
Kokku	5 815

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 906
Kokku	5 815
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 565
Kokku	5 815

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvepidamine, raamatupidamine ja auditeerimine; maksualane nõustamine	6920	26867	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@hlm.ee