

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Helmoldus

registrikood: 10954798

tänavatalu nimi, Läike 4-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10913

telefon: +372 5021945

e-posti aadress: heli@pntransport.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Helmoldus põhitegevuseks on ehitusteenuste osutamine.
Keskmine töötajate arv 2013 aastal oli 3.

Peamised finantsnäitajad:

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

Varade tulukus (ROA)=puhaskasum/varad*100

Omakapitali tulukus (ROE) = puhaskasum/omakapital*100

	2013 a	2012 a
Müügitulu	144361	244625
Tulu kasv	-41%%	69%
Puhaskasum, kahjum	-22802	17665
Puhasrentaablus	-16%	7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,40	2,96
Varade tulukus (ROA)	-127%	40%
Omakapitali tulukus (ROE)	-256 %	56%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 981	24 529	
Nõuded ja ettemaksed	588	11 732	
Kokku käibevara	12 569	36 261	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 367	7 819	3
Kokku põhivara	5 367	7 819	
Kokku varad	17 936	44 080	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	400	4 145	
Võlad ja ettemaksed	8 603	8 120	2,4
Kokku lühiajalised kohustused	9 003	12 265	
Kokku kohustused	9 003	12 265	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 003	11 338	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 882	17 665	
Kokku omakapital	8 933	31 815	
Kokku kohustused ja omakapital	17 936	44 080	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	144 361	244 625	5
Muud äritulud	1	3	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 282	-162 450	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 883	-34 924	
Tööjõukulud	-36 387	-23 450	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 452	-2 148	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-22 642	21 656	
Intressikulud	-240	-269	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 882	21 387	
Tulumaks	0	-3 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 882	17 665	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 642	21 656
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 452	2 148
Kokku korrigeerimised	2 452	2 148
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 144	-8 062
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	483	-1 363
Makstud intressid	-240	-269
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 722
Kokku rahavood äritegevusest	-8 803	10 388
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 220
Saadud laenude tagasimaksed	-931	-889
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 814	-2 196
Makstud dividendid	0	-14 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	835
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 745	-14 030
Kokku rahavood	-12 548	-3 642
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 529	28 171
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 548	-3 642
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 981	24 529

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	25 338	28 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 665	17 665
Makstud dividendid			-14 000	-14 000
31.12.2012	2 556	256	29 003	31 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 882	-22 882
31.12.2013	2 556	256	6 121	8 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootused, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	484	1 474	
Üksikisiku tulumaks	784		621
Sotsiaalmaks	1 660		1 296
Kohustuslik kogumispension	67		36
Töötuskindlustusmaksed	119		107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 114	1 474	2 060

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	5 717	5 717	5 514	11 231
Akumuleeritud kulum	-1 779	-1 779	-3 660	-5 439
Jääkmaksumus	3 938	3 938	1 854	5 792
Ostud ja parendused	4 175	4 175		4 175
Amortisatsioonikulu	-1 381	-1 381	-767	-2 148
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 892	9 892	5 514	15 406
Akumuleeritud kulum	-3 160	-3 160	-4 427	-7 587
Jääkmaksumus	6 732	6 732	1 087	7 819
Amortisatsioonikulu	-1 685	-1 685	-767	-2 452
31.12.2013				
Soetusmaksumus	9 892	9 892	5 514	15 406
Akumuleeritud kulum	-4 845	-4 845	-5 194	-10 039
Jääkmaksumus	5 047	5 047	320	5 367

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 400	1 200
Puhkusetasude kohustus	1 403	117
Kokku võlad töövõtjatele	2 803	1 317

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	144 361	244 625
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	144 361	244 625
Kokku müügitulu	144 361	244 625
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	144 361	244 625
Kokku müügitulu	144 361	244 625

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	27 210	17 500
Sotsiaalmaksud	9 177	5 950
Kokku tööjõukulud	36 387	23 450
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 136	4 674

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

Osaühing Helmoldus (registrikood: 10954798) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE SEPP	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 882
Kokku	6 121

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	144361	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Sepp	36503160027	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021945
E-posti aadress	heli@pntransport.ee