

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Helitex Finants OÜ

registrikood: 12058173

tänavatalu nimi, Kuuse talu

maja ja korteri number:

küla: Lilli-Anne küla

vald: Sõmerpalu vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66613

telefon: +372 58451890

e-posti aadress: heli@helitex.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 Müügitulu	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011 aastal loodi Helitex Finants OÜ ja firma põhitegevusala on raamatupidamisteenuste pakkumine. Raamatupidamisteenust pakutakse riigiettevõtetele, äriühingutele ja kolmandale sektorile.

2015 aastal moodustas firma müügitulu 18 814 eurot.

Raamatupidamisteenust osutati Eesti Vabariigis Lõuna-Eestis.

Juhatus liikmele arvestati tasusid summas 5 280 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks 2016 aastal on raamatupidamisteenuste jätkuv pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 205	378	2
Nõuded ja ettemaksed	20 452	18 480	3
Kokku käibevara	21 657	18 858	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 059	3 492	
Kokku põhivara	3 059	3 492	
Kokku varad	24 716	22 350	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	963	900	
Võlad ja ettemaksed	1 202	1 491	
Kokku lühiajalised kohustused	2 165	2 391	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	507	1 471	
Kokku pikaajalised kohustused	507	1 471	
Kokku kohustused	2 672	3 862	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 488	13 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556	1 757	
Kokku omakapital	22 044	18 488	
Kokku kohustused ja omakapital	24 716	22 350	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	18 814	22 419	3
Muud äritulud	0	5	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 848	-11 968	4
Tööjõukulud	-7 022	-7 004	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 241	-1 208	
Muud ärikulud	-15	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 688	2 244	
Intressikulud	-132	-262	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-225	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 556	1 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556	1 757	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 688	2 244	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 516	1 208	
Muud korrigeerimised	0	1 678	
Kokku korrigeerimised	1 516	2 886	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 973	1 012	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-289	-3 734	
Kokku rahavood äritegevusest	2 942	2 408	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 083	0	
Antud laenude tagasimaksed	0	900	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 083	900	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-900	-2 849	
Makstud intressid	-132	-487	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 032	-3 336	
Kokku rahavood	827	-28	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	378	406	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	827	-28	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 205	378	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013		3 000	13 731	16 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 757	1 757
Muud muutused omakapitalis	3 000	-3 000		0
31.12.2014	3 000	0	15 488	18 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 556	3 556
31.12.2015	3 000		19 044	22 044

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Helitex Finants OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	1 204	370
Sularaha jääk	1	8
Kokku raha	1 205	378

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 814	22 419
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 814	22 419
Kokku müügitulu	18 814	22 419
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatupidamisteenused	18 814	22 419
Kokku müügitulu	18 814	22 419

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-6 848	-11 968
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 848	-11 968

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-5 280	-4 857
Sotsiaalmaksud	-1 742	-2 146
Kokku tööjõukulud	-7 022	-7 003
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 280	2 140

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.09.2016

Helitex Finants OÜ (registrikood: 12058173) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KIRSIMÄE	Juhatuse liige	13.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556
Kokku	19 044

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 488
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 556
Kokku	19 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	18814	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Kirsimäe	46511295716	Lilli-Anne küla, Sõmerpalu vald, Võru maakond, Eesti	1500 EUR
Kristjan Kirsimäe	38907235719	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	750 EUR
Mihkel Sildnik	38912022765	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	750 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58451890
E-posti aadress	heli@helitex.ee