

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Muud ärikulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

2016 aastal moodustas firma müügitulu 19 457 eurot.

Raamatupidamisteenust osutati Eesti Vabariigis Lõuna-Eestis.

Juhatus liikmele arvestati tasusid summas 5 110 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks 2017 aastal on raamatupidamisteenuste jätkuv pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	362	1 205	2
Nõuded ja ettemaksed	20 523	20 452	3,4
Kokku käibevarad	20 885	21 657	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 943	3 059	
Kokku põhivarad	1 943	3 059	
Kokku varad	22 828	24 716	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	507	963	
Võlad ja ettemaksed	1 134	1 202	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	1 641	2 165	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	507	
Kokku pikaajalised kohustised	0	507	
Kokku kohustised	1 641	2 672	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 044	15 488	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857	3 556	
Kokku omakapital	21 187	22 044	
Kokku kohustised ja omakapital	22 828	24 716	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	19 457	18 814	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 046	-6 700	8
Mitmesugused tegevuskulud	-215	-148	9
Tööjõukulud	-6 813	-7 022	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 117	-1 241	
Muud ärikulud	-71	-15	11
Ärikasum (kahjum)	-805	3 688	
Intressitulud	15	0	
Intressikulud	-67	-132	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-857	3 556	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857	3 556	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Helitex Finants OÜ 2016. 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	362	1 204
Sularaha jääk	0	1
Kokku raha	362	1 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 034	2 034
Ostjatelt laekumata arved	2 034	2 034
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 257	18 257
Ettemaksed	232	232
Tulevaste perioodide kulud	232	232
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 523	20 523
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 765	1 765
Ostjatelt laekumata arved	1 765	1 765
Nõuded seotud osapoolte vastu	18 604	18 604
Muud nõuded	83	83
Laenu nõuded	83	83
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 452	20 452

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	246	307
Üksikisiku tulumaks	49	39
Sotsiaalmaks	142	117
Kohustuslik kogumispension	9	7
Töötuskindlustusmaksed	10	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	456	470

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43	43
Võlad töövõtjatele	635	635
Maksuvõlad	456	456
Kokku võlad ja ettemaksed	1 134	1 134
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	67	67
Võlad töövõtjatele	665	665
Maksuvõlad	470	470
Kokku võlad ja ettemaksed	1 202	1 202

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	635	665
Kokku võlad töövõtjatele	635	665

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 457	18 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 457	18 814
Kokku müügitulu	19 457	18 814
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatupidamisteenused	19 457	18 814
Kokku müügitulu	19 457	18 814

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	-4 618	-2 090
Üür ja rent	-2 113	-1 646
Koolituskulud	-182	-149
Administreerimiskulud	-2 261	-2 192
Inventar	-2 780	-618
Muud	-92	-5
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 046	-6 700

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-215	-148
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-215	-148

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-5 110	-5 280
Sotsiaalmaksud	-1 703	-1 742
Kokku tööjõukulud	-6 813	-7 022
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Muud	-71	-15
Kokku muud ärikulud	-71	-15

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	5 110	5 280
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Helitex Finants OÜ (registrikood: 12058173) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KIRSIMÄE	Juhatuse liige	15.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857
Kokku	18 187

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-857
Kokku	18 187

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	19457	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 (Lihtomand)
Kristjan Kirsimäe	38907235719	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	750 EUR (Lihtomand)
Mihkel Sildnik	38912022765	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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