

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Helto Logistika OÜ

registrikood: 12398953

tänava/talu nimi, Silla 8

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 56632796

e-posti aadress: agur.sildver@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Helto Logistika asutati 03.jaanuaril 2013 aastal.

Osaühingu põhitegevuseks on veoste ekspedeerimine.

2017. aastal on plaanis jätkata seniste tegevustega.

2016.a. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja, tööjõukulud olid 36834.- eurot. Juhatuse liikmele 2015.aastal tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta kohta:

		2016	2015
Käibevara		70796	90998
Lühiajalised kohustused		67172	83220
Varad kokku		82088	95915
Omakapital kokku		12481	12695
Müügitulu		397417	439160
Puhaskasum		-214	8013
Tulu kasv		-9,51%	-4,4%
Kasumi kasv		-102,67%	
Puhasrentaablus		0%	1,8%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		1,05	1,09
ROA		0%	8,35%
ROE		0%	63,12%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe (tulu) kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015*100

Kasumi kasv (%) = puhaskasum 2016-puhaskasum 2015/ puhaskasum 2015*100

Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 578	22 119	
Nõuded ja ettemaksed	64 218	68 879	2
Kokku käibevarad	70 796	90 998	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 292	4 917	4
Kokku põhivarad	11 292	4 917	
Kokku varad	82 088	95 915	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 386	4 500	
Võlad ja ettemaksed	60 786	78 720	5
Kokku lühiajalised kohustised	67 172	83 220	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 435	0	
Kokku pikaajalised kohustised	2 435	0	
Kokku kohustised	69 607	83 220	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 195	2 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-214	8 013	
Kokku omakapital	12 481	12 695	
Kokku kohustised ja omakapital	82 088	95 915	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	397 417	439 160	6
Muud äritulud	95	1 021	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-331 246	-368 402	7
Mitmesugused tegevuskulud	-28 267	-24 263	
Tööjõukulud	-36 834	-36 834	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 125	-83	4
Muud ärikulud	-150	-2 586	
Ärikasum (kahjum)	-110	8 013	
Intressikulud	-104	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-214	8 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-214	8 013	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Helto Logistika kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

RAHA JA RAHA EKVIVALENDID

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

NÕUDED JA ETTEMAKSED

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

MATERIAALNE PÕHIVARA

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivaraks loetakse üldjuhul varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumusega 1000 eurot. Varad, mille tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus on alla 1000 euro, kantakse soetamise hetkel 100%-liselt kuludesse.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

Transpordivahendid 10

FINATSKOHUSTUSED

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

KOHUSTULIK RESERVKAPITAL

Vastavalt põhikirjale ei ole osaühingul reservkapitali.

ERALDISED JA TINGIMUSLIKUD KOHUSTUSED

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

TULUDE ARVESTUS

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 511	58 511
Ostjatelt laekumata arved	58 511	58 511
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 731	1 731
Ettemaksed	3 976	3 976
Tulevaste perioodide kulud	424	424
Muud makstud ettemaksed	3 552	3 552
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 218	64 218
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 316	67 316
Ostjatelt laekumata arved	67 316	67 316
Ettemaksed	1 563	1 563
Tulevaste perioodide kulud	123	123
Muud makstud ettemaksed	1 440	1 440
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 879	68 879

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks			942
Üksikisiku tulumaks		815	820
Sotsiaalmaks		1 514	1 514
Kohustuslik kogumispension		92	92
Töötuskindlustusmaksed		110	110
Ettemaksukonto jääk	1 731		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 731	2 531	3 478

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	5 000	5 000	5 000
Muud ostud ja parendused	5 000	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-83	-83	-83
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 000	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-83	-83	-83
Jääkmaksumus	4 917	4 917	4 917
Ostud ja parendused	7 500	7 500	7 500
Muud ostud ja parendused	7 500	7 500	7 500
Amortisatsioonikulu	-1 125	-1 125	-1 125
31.12.2016			
Soetusmaksumus	12 500	12 500	12 500
Akumuleeritud kulum	-1 208	-1 208	-1 208
Jääkmaksumus	11 292	11 292	11 292

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 585	52 585
Võlad töövõtjatele	1 805	1 805
Maksuvõlad	2 531	2 531
Muud võlad	3 865	3 865
Muud viitvõlad	3 865	3 865
Kokku võlad ja ettemaksed	60 786	60 786
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70 547	70 547
Võlad töövõtjatele	1 803	1 803
Maksuvõlad	3 478	3 478
Muud võlad	2 892	2 892
Muud viitvõlad	2 892	2 892
Kokku võlad ja ettemaksed	78 720	78 720

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	397 417	439 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	397 417	439 160
Kokku müügitulu	397 417	439 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ekspedeerimisteenus	397 417	439 160
Kokku müügitulu	397 417	439 160

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	331 246	368 402
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	331 246	368 402

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	27 529	27 529
Sotsiaalmaksud	9 305	9 305
Kokku tööjõukulud	36 834	36 834
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 050	34 506	5 875	37 780

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 053	146	65 219	4 790

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Helto Logistika OÜ (registrikood: 12398953) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGUR SILDVER	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-214
Kokku	9 981
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 981
Kokku	9 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	397417	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Agur Sildver	38403270259	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56632796
E-posti aadress	agur.sildver@gmail.com