

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.07.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Helraul OÜ

registrikood: 12877151

tänavatalu nimi, Vigla tn 9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 56678555

e-posti aadress: raul@ckeinkasso.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Helraul OÜ on asutatud 09.07.2015.a.

Ettevõtte peamiseks tegeusalaks aruandeperioodil 09.07.2015-31.12.2016 oli inkassoteenuste osutamine. 2017. aastal tegevusala osas muudatusi ette ei ole näha ning jätkub tegevus olemasoleval tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	09.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 639	0	
Nõuded ja ettemaksed	19 900	0	2
Kokku käibevarad	50 539	0	
Kokku varad	50 539	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 500	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	22 500	0	
Kokku kohustised	22 500	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 039	0	
Kokku omakapital	28 039	0	
Kokku kohustised ja omakapital	50 539	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.07.2015 - 31.12.2016	09.07.2015 - 09.07.2015	Lisa nr
Müügitulu	25 932	0	4
Ärikasum (kahjum)	25 932	0	
Intressitulud	2 107	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 039	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 039	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.07.2015 - 31.12.2016	09.07.2015 - 09.07.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 932	0	
Kokku rahavood äritegevusest	25 932	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-19 900	0	
Laekunud intressid	2 107	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 793	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	29 000	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-6 500	0	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 500	0	
Kokku rahavood	30 639	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 639	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 639	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.07.2015	2 500	-2 500	0	0
09.07.2015	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 039	28 039
31.12.2016	2 500	-2 500	28 039	28 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Helraul OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas

Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, midatäiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aruande aasta algas 09.07.2015 ja lõppes 31.12.2016

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise perioodil, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhatus ja eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	19 900	19 900
Laenunõuded	19 900	19 900
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 900	19 900

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omanikult saadud laen	22 500	22 500			6
Lühiajalised laenud kokku	22 500	22 500			6
Laenukohustised kokku	22 500	22 500			

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	09.07.2015 - 31.12.2016	09.07.2015 - 09.07.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 932	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 932	0
Kokku müügitulu	25 932	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Inkassoteenused	25 932	0
Kokku müügitulu	25 932	0

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 500

09.07.2015 - 31.12.2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omaniku laen	29 000	6 500	0%	EUR	31.12.2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale aruandeperioodil tasu ei arvestatud ja soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2017

Helraul OÜ (registrikood: 12877151) 09.07.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL REINSALU	Juhatuse liige	27.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 039
Kokku	28 039
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 039
Kokku	28 039

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inkassoteenus ja krediidiinfo	82911	25932	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
RAUL Reinsalu	37810025719	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56678555
E-posti aadress	raul@ckeinkasso.ee