

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Helitex Finants OÜ

registrikood: 12058173

tänavatalu nimi, Kuuse

maja ja korteri number:

küla: Lilli-Anne küla

vald: Võru 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	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

2017 aastal moodustas firma müügitulu 20 836 eurot.

Raamatupidamisteenust osutati Eesti Vabariigis Lõuna-Eestis.

Juhatus liikmele arvestati tasusid summas 4 620 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhieesmärgiks 2018 aastal on raamatupidamisteenuste jätkuv pakkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	147	362	2
Nõuded ja ettemaksed	4 307	20 523	3
Kokku käibevarad	4 454	20 885	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 031	1 943	
Kokku põhivarad	1 031	1 943	
Kokku varad	5 485	22 828	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	507	
Võlad ja ettemaksed	804	1 134	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	804	1 641	
Kokku kohustised	804	1 641	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 187	19 044	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 506	-857	
Kokku omakapital	4 681	21 187	
Kokku kohustised ja omakapital	5 485	22 828	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	20 836	19 457	7
Muud äritulud	656	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 014	-12 046	8
Mitmesugused tegevuskulud	-847	-215	9
Tööjõukulud	-6 224	-6 813	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-769	-1 117	
Muud ärikulud	-142	-71	11
Ärikasum (kahjum)	-16 504	-805	
Intressitulud	7	15	
Intressikulud	-9	-67	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 506	-857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 506	-857	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Helitex Finants OÜ 2017. 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 ettemaksed

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 arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	147	362
Kokku raha	147	362

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 961	1 961
Ostjatelt laekumata arved	1 961	1 961
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 346	2 346
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 307	4 307
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	179	246
Üksikisiku tulumaks	0	49
Erisoodustuse tulumaks	1	
Sotsiaalmaks	0	142
Kohustuslik kogumispension	0	9
Töötuskindlustusmaksed	0	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	456

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	624	624
Maksuvõlad	180	180
Kokku võlad ja ettemaksed	804	804
	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

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	0	635
Kokku võlad töövõtjatele	0	635

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 836	19 457
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 836	19 457
Kokku müügitulu	20 836	19 457
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatupidamisteenused	20 836	19 457
Kokku müügitulu	20 836	19 457

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

	2017	2016
Transpordikulud	-3 518	-4 618
Üür ja rent	-2 096	-2 113
Koolituskulud	-540	-182
Administreerimiskulud	-4 142	-2 261
Inventar	-19 718	-2 780
Muud	0	-92
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 014	-12 046

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-847	-215
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-847	-215

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-4 620	-5 110
Sotsiaalmaksud	-1 604	-1 703
Kokku tööjõukulud	-6 224	-6 813
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Muud	-142	-71
Kokku muud ärikulud	-142	-71

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 620	5 110

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2018

Helitex Finants OÜ (registrikood: 12058173) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI KUUSK	Juhatuse liige	28.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 506
Kokku	1 681

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 506
Kokku	1 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	20836	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Kirsimäe	46511295716	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)
Kristjan Kirsimäe	38907235719	Eesti	750 EUR (Lihtomand)
Mihkel Sildnik	38912022765	Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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