

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 08.04.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Helios Investments OÜ

registrikood: 12830557

tänavatänu nimi, Vana-Kalamaja tn 31-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

e-posti aadress: holger_tilk@hotmail.com

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 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2015. aastal alustas Helios Investments OÜ investeerimist erinevatesse finantstoodetesse ning sama suunda kavatseb Helios Investments OÜ hoida ja laiendada ka järgnevatel aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	08.04.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	180	0
Finantsinvesteeringud	5 000	0
Kokku käibevarad	5 180	0
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	1 842	0
Nõuded ja ettemaksed	50	0
Kokku põhivarad	1 892	0
Kokku varad	7 072	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 500	0
Kokku lühiajalised kohustised	6 500	0
Kokku kohustised	6 500	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	572	0
Kokku omakapital	572	0
Kokku kohustised ja omakapital	7 072	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	08.04.2015 - 31.12.2015
Müügitulu	880
Mitmesugused tegevuskulud	-260
Ärikasum (kahjum)	620
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-48
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	572

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	08.04.2015 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	620
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50
Kokku rahavood äritegevusest	570
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-6 890
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 890
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	6 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 500
Kokku rahavood	180
Raha ja raha ekvivalentide muutus	180
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	180

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
08.04.2015	2 500	-2 500		0
08.04.2015	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			572	572
31.12.2015	2 500	-2 500	572	572

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Helios Investments OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on rakendatud kasumiaruande skeemi 1.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu), teiste ettevõtete omakapitaliinstrumente ja lepingulisi õigusi vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel.

Finantsvarad võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi, välja arvatud kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade puhul. Finantsvarade edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist kas õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode saldosid ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Tulud

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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoolle üle või olulist mõju teise osapoolle äriotsustele.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- b) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.11.2018

Helios Investments OÜ (registrikood: 12830557) 08.04.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HOLGER TILK	Juhatuse liige	21.11.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	572
Kokku	572
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	572
Kokku	572

Aruande perioodi kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	572
Kokku	572
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	572
Kokku	572

Aruandeperioodi kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	880	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Holger Tilk	38502240214	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	holger_tilk@hotmail.com