

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ HELIC HOLDING

registrikood: 10638904

tänav/talu nimi, Tallinna mnt 50

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rapla vallasisene linn

vald:

postisihnumber: 79512

maakond: Rapla maakond

telefon: +372 489 0101

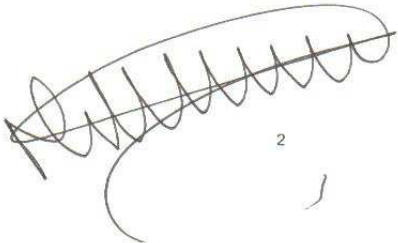
faks: +372 489 6334

e-posti aadress: maew@mwhitehall.entadsl.com

veebilehe aadress:

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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15



2

Tegevusaruanne

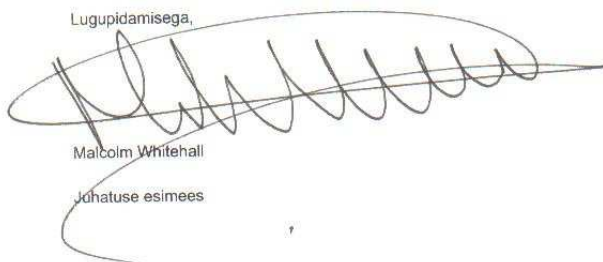
OÜ Helic Holding põhitegevus on finantsalased konsultatsioonid. 2005ndast aastast on ettevõtte põhiliselt osutanud põllumajandusalaseid konsultatsioone.

2011. aastaks juhatus tegevusalade muutust ei plaani. Ettevõtte jätkuvalt otsib uusi võimalusi investeerida Eesti Vabariigi ettevõtetesse.

OÜ Helic Holding juhatus on 3 liikmeline. OÜ-s Helic Holding ei ole palgalisi töötajaid ning juhatuse liikmetele ei ole makstud tasusid.

2010 aasta kahjum moodustas 786 998 Eesti krooni

Lugupidamisega,

A handwritten signature in dark ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned over the printed name and title.

Malcolm Whitehall

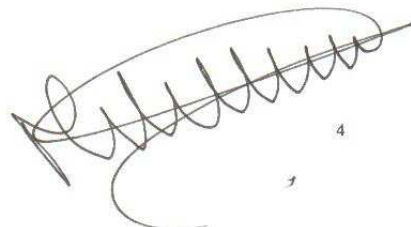
Juhatusesimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

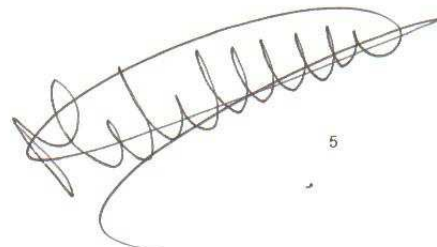
(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	472 610	804 024	2
Nõuded ja ettemaksed	21 217 533	21 438 961	3,4
Kokku käibevara	21 690 143	22 242 985	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	139 310	139 310	5,6
Materiaalne põhivara	2 150 000	2 210 000	7
Kokku põhivara	2 289 310	2 349 310	
Kokku varad	23 979 453	24 592 295	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 004 719	2 825 954	8
Võlad ja ettemaksed	4 016	8 625	9
Kokku lühiajalised kohustused	3 008 735	2 834 579	
Kokku kohustused	3 008 735	2 834 579	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	11
Ülekurs	2 142 072	2 142 072	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 571 644	20 449 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-786 998	-877 580	
Kokku omakapital	20 970 718	21 757 716	
Kokku kohustused ja omakapital	23 979 453	24 592 295	



Kasumiaruanne
(kroonides)

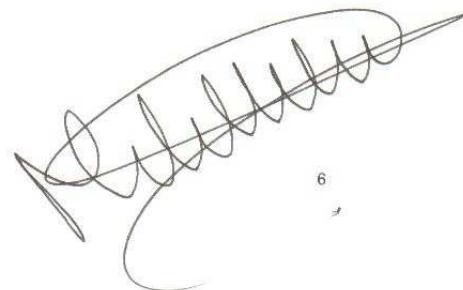
	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	36 000	0	10
Muud äritulud	160 114	195 162	12
Mitmesugused tegevuskulud	-654 910	-187 822	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-60 000	-60 452	7
Muud ärikulud	-266 431	-722 847	
Ärikasum (-kahjum)	-785 227	-775 959	
Finantstulud ja -kulud	-1 771	-101 621	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-786 998	-877 580	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-786 998	-877 580	



Rahavoogude aruanne

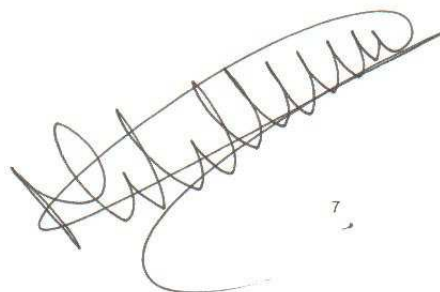
(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-785 227	-775 959	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	60 000	60 452	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	200 000	
Muud korrigeerimised	203 053	171 340	
Kokku korrigeerimised	263 053	431 792	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 359	7 810	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-108 983	-108 983	
Kokku rahavood äritegevusest	-622 798	-445 340	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-500 000	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	200 000	
Antud laenud	-655 000	-1 325 920	
Antud laenude tagasimaksed	868 400	743 930	
Laekunud intressid	4 482	554	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	217 882	-881 436	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	390 000	1 147 541	
Saadud laenude tagasimaksed	-310 244	-230 648	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	79 756	916 893	
Kokku rahavood	-325 160	-409 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	804 024	640 752	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-325 160	-409 883	
Valuutakursside muutuste mõju	-6 254	573 155	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	472 610	804 024	



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2008	40 000	2 142 072	4 000	20 449 224	22 635 296
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-877 580	-877 580
31.12.2009	40 000	2 142 072	4 000	19 571 644	21 757 716
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-786 998	-786 998
31.12.2010	40 000	2 142 072	4 000	18 784 646	20 970 718



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helic Holding 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad 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 Eesti kroonides.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on võetud laenu, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja –kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja –kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

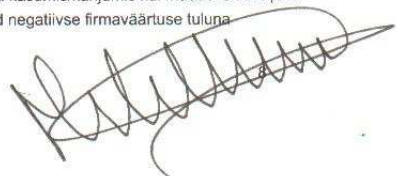
Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütär- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütär- või sidusettevõtjate varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.



Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtja osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis on võrdne või ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nende tütar- ja sidusettevõtjate puhul, mis juba soetamishetkel vastavad müügiootele põhivara kriteeriumitele (st. väga tõenäoliselt müüakse 12 kuu jooksul alates soetamishetkest), kajastatakse omandatud tütarettevõtjad kas nende õiglasest väärtuses, millest on maha arvatud müügiikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam; ning omandatud sidusettevõtjad kajastatakse kas nende õiglasest väärtuses, millest on maha arvatud müügiikulutused, või bilansilises väärtuses, olenevalt kumb on madalam.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

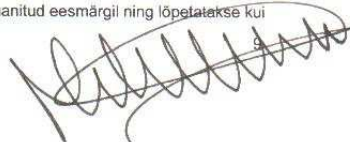
Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui



lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodi kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

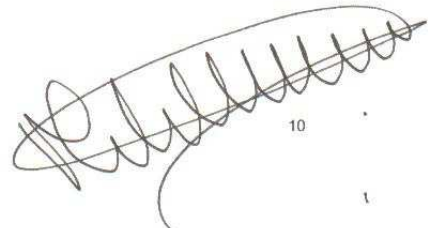
Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



10

1

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	4 423	4 423
Arvelduskontod	468 187	199 601
Tähtajalised hoiused	0	600 000
Kokku raha	472 610	804 024

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	230 220	230 340
Ostjatelt laekumata arved	230 220	230 340
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 931	32 839
Muud nõuded	20 962 382	21 175 782
Kokku Nõuded ja ettemaksed	21 217 533	21 438 961

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

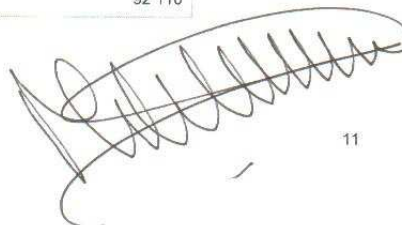
	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 931	0	32 839	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 931	0	32 839	0

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Sunstone OÜ	Eesti Vabariik	finantsalased konsult.	66	66

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010	
Sunstone OÜ	92 110	92 110	
Kokku:	92 110	92 110	



Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

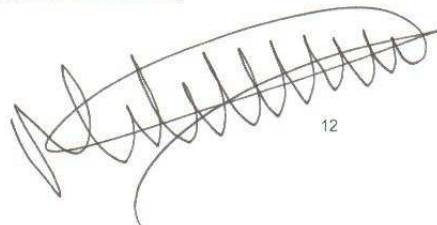
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Vacca OÜ	Eesti Vabariik	põllumajandustootmine	18	18
Jare Invest OÜ	Eesti Vabariik	põllumajandustootmine	19	19

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2009	31.12.2010	
Vacca OÜ	39 200	39 200	
Jare Invest OÜ	8 000	8 000	
Kokku:	47 200	47 200	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008				
Soetusmaksumus	600 000	2 000 000	13 559	2 613 559
Akumuleeritud kulum	-30 000		-13 107	-43 107
Jääkmaksumus	570 000	2 000 000	452	2 570 452
31.12.2009				
Soetusmaksumus	800 000	1 500 000	13 559	2 313 559
Akumuleeritud kulum	-90 000		-13 559	-103 559
Jääkmaksumus	710 000	1 500 000	0	2 210 000
Amortisatsioonikulu	-60 000			-60 000
31.12.2010				
Soetusmaksumus	800 000	1 500 000		2 300 000
Akumuleeritud kulum	-150 000			-150 000
Jääkmaksumus	650 000	1 500 000	0	2 150 000



Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 224 719	2 224 719		
Lühiajaline laen muu	780 000	780 000		
Lühiajalised laenud kokku	3 004 719	3 004 719		
Laenukohustused kokku	3 004 719	3 004 719		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 435 954	2 435 954		
Lühiajaline laen muu	390 000	390 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 825 954	2 825 954		
Laenukohustused kokku	2 825 954	2 825 954		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

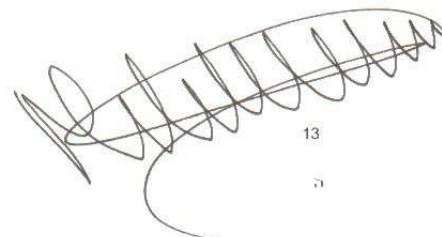
(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	4 016	8 625
Kokku võlad tarnijatele	4 016	8 625

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 000	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	36 000	
Kokku müügitulu	36 000	
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Konsultatsiooni teenus	36 000	0
Kokku müügitulu	36 000	



Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus		
Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2010 moodustas 18 784 646 krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2011 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summat. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 14 839 870 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 3 944 776 krooni.		

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	160 114	195 162
Kokku muud äritulud	160 114	195 162

Kasum kursimuutustest on tekkinud saadud laenude hindamisel Eesti Panga kursi alusel ümberhindamisel.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

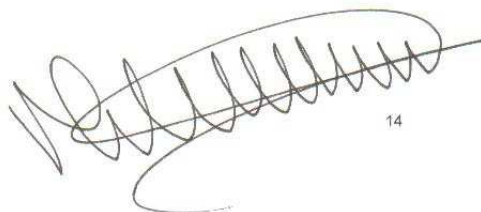
(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	48 000	53 680
Energia	18 275	27 978
Mitmesugused bürookulud	9 564	12 872
Muud ostetud teenused	87 221	93 292
Konsultatsiooni teenus	491 850	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	654 910	187 822

Lisa 14 Tööjõukulud

(kroonides)

OÜ Helic Holding ei ole palgalisi töötajaid ning 2010.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud.



Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

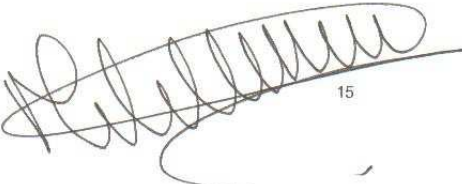
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	362 874	362 874	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	21 142 602	20 794 909	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	376 199	36 000	0	0

Juhatuse liikmetele vahendati 2010.a. kontorirenti kogusummas 12 000 EEK. Nimetatud summa ei kajastu kasumiaruandes.

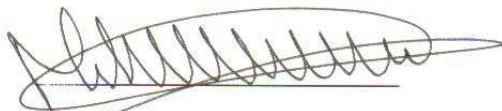
OÜ Helic Holding juhatuses on 3 liiget ning 2010 aastal juhatusele tasu ei makstud.



15

Juhatuse allkirjad 2010.a. majandusaasta aruandele

OU Helic Holding 2010.a. majandusaasta aruanne, mis on kinnitatud osanike üldkoosole poolt 26. mail 2011 otsusega, allkirjastamine 26. Mail 2011:



Juhatuse liige
Malcolm Whitehall



Juhatuse liige
John Gregory Maguire



Juhatuse liige
Paal Juul Aschjem

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ HELIC HOLDING (registrikood: 10638904) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Jaanika Toomi	Sisestaja	21.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 571 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-786 998
Kokku	18 784 646
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 784 646
Kokku	18 784 646

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 571 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-786 998
Kokku	18 784 646
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 784 646
Kokku	18 784 646

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	36000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
John Gregory Maguire	26.10.1946	Coventry, Suurbritannia	20000 EEK
Malcolm Arthur Edwin Whitehall	11.10.1947	Birmingham, Suurbritannia	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6308218
Telefon	+372 4890101
Faks	+372 4896334
E-posti aadress	Maew@mwhitehall.entadsl.com