

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: HEELIUM OÜ

registrikood: 10933193

tänava/talu nimi, Pärnu mnt.232

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 6710100

faks: +372 6710190

e-posti aadress: gerli.saareleht@ieg.ee, ieg@ieg.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Saadud ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011.aastal jätkas HEELIUM OÜ tegutsemist oma põhitegevusalal. Turnudusjuhtimise teenust müüdi jätkuvalt kahele põhilisele suurliidile - Info-Auto AS-le ja Balti Merekaatri AS-le. Uue kliendina lisandus Volvo Car Corporation AB tütarettevõtte Volvo Car Overseas Corporation kelle tellimusel tegutses Heelium Volvo sõiduautode imagoreklaami kampaaniate läbiviimisel lisaks Eesti turule ka Lätis, Leedus, Ukrainas ja Valgevenes.

Balti mereajakirja "Navigaator" anti 2011. aastal välja neli numbrit, Volvo kliendiajakirjast "LIV" ilmus kaks numbrit. Kirjastati üks raamat (V.Siilats "Paadiga Euroopasse") ja CD-plaat (muusikali "Valge Laev" kontsertsalvestus).

Olulisi investeeringuid aruandeaasta jooksul ja lähitulevikus ei ole planeeritud. Samuti ei ole teada aruandeaastal ja järgmistel aastatel olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta:

	2011	2010
Müügitulu	589 264	231 836
Müügitulu kasv %	154,2	14,3
Puhaskasum	4 855	5 955
Kasumi kasv %	-18,5	2 632,4
Puhasrentaablus %	0,8	2,6
Maksevõime kordaja (kordades)	1,5	2,0
Võlakordaja (kordades)	0,7	0,5
Varade käibesagedus (kordades)	2,0	1,3
Varade puhasrentaablus, ROA (%)	1,7	3,3
ROE (%)	5,1	6,7
Käibe puhasrentaablus (%)	0,8	2,6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
Maksevõime kordaja (lühiajaliste kohustuste kattekordja) = käibevara / lühiajalised kohustused
Võlakordaja = kohustused kokku / bilansimaht
Varade käibesagedus = müügitulu / varad kokku
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100
Käibe puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	49 454	6 827	2
Nõuded ja ettemaksed	240 330	175 366	3
Kokku käibevara	289 784	182 193	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 828	157	5
Kokku põhivara	1 828	157	
Kokku varad	291 612	182 350	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	196 789	92 826	6
Kokku lühiajalised kohustused	196 789	92 826	
Kokku kohustused	196 789	92 826	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 712	80 757	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 855	5 955	
Kokku omakapital	94 823	89 524	
Kokku kohustused ja omakapital	291 612	182 350	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	589 264	231 836	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-411 913	-106 432	11
Mitmesugused tegevuskulud	-26 431	-22 183	12
Tööjõukulud	-141 607	-94 443	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-284	-472	5
Muud ärikulud	-4 191	-2 357	14
Ärikasum (kahjum)	4 838	5 949	
Finantstulud ja -kulud	17	6	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 855	5 955	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 855	5 955	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 838	5 949	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	284	472	5
Kokku korrigeerimised	284	472	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 636	-53 112	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	44 635	44 304	4,6,7,8
Kokku rahavood äritegevusest	44 121	-2 387	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 955	0	5
Laekunud intressid	17	6	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 938	6	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	444	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	444	0	
Kokku rahavood	42 627	-2 381	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 827	9 208	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 627	-2 381	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 454	6 827	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	80 757	83 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 955	5 955
31.12.2010	2 556	256	86 712	89 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 855	4 855
Emiteeritud osakapital	444			444
31.12.2011	3 000	256	91 567	94 823

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HEELIUM OÜ 2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta).

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval Euroopa Keskpanga ametlikult kehtinud valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 250 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 250 eurot, 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 15-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

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.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 250 €

Seotud osapooled

HEELIUM OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	49 454	6 827
Kokku raha	49 454	6 827

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	222 205	169 155
Ostjatelt laekumata arved	222 205	169 155
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18 125	6 211
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 330	175 366

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	48
Käibemaks	18 125	0	6 211	0
Üksikisiku tulumaks	0	5 749	0	1 944
Sotsiaalmaks	0	9 639	0	3 685
Kohustuslik kogumispension	0	563	0	159
Töötuskindlustusmaksed	0	1 227	0	469
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 125	17 178	6 211	6 305

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 887	1 887
Akumuleeritud kulum	-1 258	-1 258
Jääkmaksumus	629	629
Amortisatsioonikulu	-472	-472
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 887	1 887
Akumuleeritud kulum	-1 730	-1 730
Jääkmaksumus	157	157
Ostud ja parendused	1 955	1 955
Muud ostud ja parendused	1 955	1 955
Amortisatsioonikulu	-284	-284
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 842	3 842
Akumuleeritud kulum	-2 014	-2 014
Jääkmaksumus	1 828	1 828

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	84 794	38 799
Võlad töövõtjatele	14 817	15 135
Maksuvõlad	17 178	6 305
Saadud ettemaksed	80 000	32 586
Kokku võlad ja ettemaksed	196 789	92 825

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	14 766	14 319
Muud võlad töövõtjatele	51	816
Kokku võlad töövõtjatele	14 817	15 135

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Saadud ettemaksed	80 000	32 586
Kokku saadud ettemaksed	80 000	32 586

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 000	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Erakorraline üldkoosolek kinnitas 20.09.2011.a. Heelium OÜ olemasoleva osa nimiväärtuseks 3 000 eurot.		

Senine osakapital kroonides (40 000 krooni) muudeti eurodeks (2 556,47 eurot).

Üldkoosolek otsustas suurendada osakapitali täiendava sissemaksega 443,53 eurot, mille tulemusena uueks osakapitaliks on 3 000 eurot.

Seoses Eesti Vabariigi üleminekuga eurole 01. jaanuar 2011.a. on Heelium OÜ osakapitaliks 3 000 eurot.

Kroonide ümberarvestamine ei mõjuta osaga seotud õigusi ja osa nimiväärtuse suhet osakapitalisse. Osa nimiväärtuste ümberarvestamise tulemi ümardamisel ei ole õiguslikku tähendust.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	582 696	228 556
Soome	4 540	3 280
Läti	1 650	0
Leedu	378	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	589 264	231 836
Kokku müügitulu	589 264	231 836
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaami vahendamine meedias	582 196	223 617
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	7 068	8 219
Kokku müügitulu	589 264	231 836

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Muud	411 913	106 432
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	411 913	106 432

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	26 431	22 183
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 431	22 183

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	105 445	69 479
Sotsiaalmaksud	36 162	24 965
Kokku tööjõukulud	141 607	94 444
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	1 204	0
Muud	2 987	2 357
Kokku muud ärikulud	4 191	2 357

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	17	6
Kokku finantstulud ja -kulud	17	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	IEG AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	281	0	278
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 087	0	51 980	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	216 039	0	112 591	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	4 367	0	2 862	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	-46 923	25 565	3 784
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 637	609 976	14 301	210 184

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	46 832	24 961

Raamatupidamiskohustuslane ei ole aruandeaastal teinud muid olulisi soodustusi tegevjuhtkonnale ega kõrgema juhtorgani liikmetele. Samuti ei ole nende liikmetega seotud potentsiaalseid kohustusi.

Aruande digitaalallkirjad

HEELIUM OÜ (registrikood: 10933193) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERLI SAARELEHT	Juhatuse liige	21.06.2012
TIIT LILLIPUU	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 712
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 855
Kokku	91 567
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 567
Kokku	91 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaami vahendamine meedias	73121	582196	98.80%	Jah
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	7068	1.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts IEG	10078204	Pärnu mnt 232, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6710100
Faks	+372 6710190
E-posti aadress	ieg@ieg.ee
E-posti aadress	gerli.saareleht@ieg.ee