

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Helina Tilk

registrikood: 10304008

tänavatalu nimi, Pärnu mnt. 344

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11622

telefon: +372 6710930

faks: +372 6710931

e-posti aadress: harri@tilk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	13
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Helina Tilk alustas majanduslikku tegevust 21. oktoober 1997 aastast.
OÜ Helina Tilk tegeleb portselannõude maalimise ja müügiga. Käive 2011.a. oli 358 031 eur, mis on
ca 10% suurem kui 2010.a. (285 936 eur)
Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 23 ning nende töötasu üldsumma oli 119 937 eur
Juhatuse liikmetele maksti töötasu koos sotsiaalmaksuga 1024 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 3 kuni 13 esitatud OÜ Helina Tilk 2011.a.				
raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises,				
et:				
raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvutusmeetodid on vastavuses				
hea raamatupidamistavaga;				
Raamatupidamise aastaaruanne				
raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Helina Tilk finantsseisundit ja				
majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;				
kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmistamise kuupäevani				
on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja				
esitatud;				
OÜ Helina Tilk on jätkuvalt tegutsev.				

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	35 460	17 065
Nõuded ja ettemaksed	79 954	52 319
Varud	101 168	101 168
Kokku käibevara	216 582	170 552
Põhivara		
Materiaalne põhivara	9 214	5 583
Immateriaalne põhivara	127 816	127 816
Kokku põhivara	137 030	133 399
Kokku varad	353 612	303 951
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	31 289	32 789
Kokku lühiajalised kohustused	31 289	32 789
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	37 611	43 024
Kokku pikaajalised kohustused	37 611	43 024
Kokku kohustused	68 900	75 813
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 326	213 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 574	11 708
Kokku omakapital	284 712	228 138
Kokku kohustused ja omakapital	353 612	303 951

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	358 031	285 936
Muud äritulud	1 462	17 865
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 060	-99 184
Mitmesugused tegevuskulud	-70 294	-75 651
Tööjõukulud	-119 937	-108 258
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 583	-9 415
Muud ärikulud	-63	-44
Ärikasum (kahjum)	56 556	11 249
Finantstulud ja -kulud	18	460
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 574	11 709
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 574	11 709

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	56 556	11 249
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 583	9 415
Kokku korrigeerimised	5 583	9 415
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 635	-8 134
Varude muutus	0	-198
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 413	9 146
Laekunud intressid	36	0
Makstud intressid	-18	0
Kokku rahavood äritegevusest	29 109	21 478
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 214	0
Antud laenud	0	6 583
Laekunud intressid	0	460
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 214	7 043
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	30 251
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-42 437
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 500	-12 186
Kokku rahavood	18 395	16 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 065	732
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 395	16 335
Valuutakursside muutuste mõju	0	-2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 460	17 065

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	213 618	216 430
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 708	11 708
31.12.2010	2 556	256	225 326	228 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 574	56 574
31.12.2011	2 556	256	281 900	284 712

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Helina Tilk alustas majanduslikku tegevust 21. oktoober 1997 aastast.

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.

OÜ Helina Tilk tegeleb portselannõude maalimise ja müügiga. Käive 2011.a. oli 358 031 eur, mis on ca 10% rohkem kui 2010.a. (285 936 eur)

Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 23 ning nende töötasu üldsumma oli 119937 eur. Juhatuse liikmetele maksti töötasu koos sotsiaalmaksuga 1023 eur.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Helina Tilk 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud eurosse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, mis on madalam realiseerimismaksumusest ning nende kuluksandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eur. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 640 eur kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooltena loetakse:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
 - (b) Tütar- ja sidusettevõtted;
 - (c) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit emaettevõtte ülejäänud tütarettvõtted);
 - (d) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
 - (e) Punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.
- Lisades tuleb avalikustada järgmine informatsioon tehingute kohta seotud osapooltega:
- (a) Osapoolte vahelise seotuse kirjeldus (näit juhtkonna liige; sidusettevõtte; emaettevõtte);
 - (b) Tehingute liik ja maht aasta jooksul;
 - (c) Saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga;
 - (d) Rakendatud hinnapoliitika (näiteks turuhind; kokkuleppehind vms)

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	92 638	92 638	92 638
Akumuleeritud kulum	-77 640	-77 640	-77 640
Jääkmaksumus	14 998	14 998	14 998
Amortisatsioonikulu	-9 415	-9 415	-9 415
Muud muutused	0	0	0
31.12.2010			
Jääkmaksumus	5 583	5 583	5 583
Ostud ja parendused	9 214	9 214	9 214
Amortisatsioonikulu	-5 583	-5 583	-5 583
31.12.2011			
Jääkmaksumus	9 214	9 214	9 214

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus		
31.12.2009			
Soetusmaksumus	127 816		127 816
Jääkmaksumus	127 816		127 816
31.12.2010			
Jääkmaksumus	127 816		127 816
31.12.2011			
Jääkmaksumus	127 816		127 816

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
sisusettevõttelt	31 289	31 289		
Lühiajalised laenud kokku	31 289	31 289		
Laenukohustused kokku	31 289	31 289		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
sidusettevõttelt	28 678	28 678		
Lühiajalised laenud kokku	28 678	28 678		
Lühiajalised võlakirjad				
tagatiseta võlakohustused	4 111	4 111		
Lühiajalised võlakirjad kokku	4 111	4 111		
Laenukohustused kokku	32 789	32 789		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	10 141	7 570
Võlad töövõtjatele	8 037	9 106
Maksuvõlad	9 718	7 760
Muud võlad	9 715	18 588
Kokku võlad ja ettemaksed	37 611	43 024

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	293 569	262 496
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	64 462	23 440
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	358 031	285 936
Kokku müügitulu	358 031	285 936
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	264 987	102 833
Mujal liigitamata kodutarvete jäemüük	93 044	183 103
Kokku müügitulu	358 031	285 936

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	90 178	81 397
Sotsiaalmaksud	29 759	26 861
Kokku tööjõukulud	119 937	108 258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	23

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	36	460
Muud intressitulud	36	0
Intressikulud	-18	0
Muud intressikulud	-18	0
Kokku finantstulud ja -kulud	18	460

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	873	0	13	32 789

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Helina Tilk (registrikood: 10304008) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI TILK	Juhatuse liige	12.09.2012
HELINA TILK	Juhatuse liige	12.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 574
Kokku	281 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	281 900
Kokku	281 900

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	225 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 574
Kokku	281 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodu- ja ehiskeraamika tootmine	23411	358031	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helina Tilk	46201030266		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6710930
Faks	+372 6710931
E-posti aadress	harri@tilk.ee