

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Helina Tilk

registrikood: 10304008

tänavatalu nimi, Pärnu mnt. 344
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	12
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Müügitulu	13
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 9 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Helina Tilk alustas majanduslikku tegevust 21. oktoober 1997 aastast.
OÜ Helina Tilk tegeleb portselannõude maalimise ja müügiga. Käive 2012.a. oli 286178 eur, mis on
ca 20% vähem kui 2011.a. (358 031 eur)
Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 22 ning nende töötasu üldsumma oli 125 730 eur
Juhatuse liikmetele maksti töötasu koos sotsiaalmaksuga 7 669 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	80 979	35 460
Nõuded ja ettemaksed	49 096	79 954
Varud	101 168	101 168
Kokku käibevara	231 243	216 582
Põhivara		
Materiaalne põhivara	10 261	9 214
Immateriaalne põhivara	127 816	127 816
Kokku põhivara	138 077	137 030
Kokku varad	369 320	353 612
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	31 789	31 289
Kokku lühiajalised kohustused	31 789	31 289
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	77 900	37 611
Kokku pikaajalised kohustused	77 900	37 611
Kokku kohustused	109 689	68 900
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 900	225 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 081	56 574
Kokku omakapital	259 631	284 712
Kokku kohustused ja omakapital	369 320	353 612

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	286 178	358 031
Muud äritulud	0	1 462
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 397	-107 060
Mitmesugused tegevuskulud	-62 721	-70 294
Tööjõukulud	-125 730	-119 937
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-138	-5 583
Muud ärikulud	-285	-63
Ärikasum (kahjum)	-25 093	56 556
Finantstulud ja -kulud	12	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 081	56 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 081	56 574

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 093	56 556
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	138	5 583
Kokku korrigeerimised	138	5 583
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 858	-27 635
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 289	-5 413
Laekunud intressid	12	36
Makstud intressid	0	-18
Kokku rahavood äritegevusest	46 204	29 109
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 185	-9 214
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 185	-9 214
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	500	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500	-1 500
Kokku rahavood	45 519	18 395
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 460	17 065
Raha ja raha ekvivalentide muutus	45 519	18 395
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 979	35 460

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 081	-25 081
31.12.2012	2 556	256	256 819	259 631

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. 2012. 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 2012.a. oli 286 178 eur, mis on ca 20% vähem kui 2011.a. (358 031 eur)

Keskmine töötajate arv 2011. aastal oli 22 ning nende töötasu üldsumma oli 125730 eur. Juhatuse liikmetele maksti töötasu koos sotsiaalmaksuga 7 669 eur.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Helina Tilk 2012.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	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	92 638	92 638	92 638
Akumuleeritud kulum	-87 055	-87 055	-87 055
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			
Soetusmaksumus	101 852	101 852	101 852
Akumuleeritud kulum	-92 638	-92 638	-92 638
Jääkmaksumus	9 214	9 214	9 214
Ostud ja parendused	1 185	1 185	1 185
Amortisatsioonikulu	-138	-138	-138
31.12.2012			
Soetusmaksumus	103 037	103 037	103 037
Akumuleeritud kulum	-92 776	-92 776	-92 776
Jääkmaksumus	10 261	10 261	10 261

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	127 816	127 816
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	127 816	127 816
31.12.2011		
Soetusmaksumus	127 816	127 816
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	127 816	127 816
31.12.2012		
Soetusmaksumus	127 816	127 816
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	127 816	127 816

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline	31 789	31 789		
Lühiajalised laenud kokku	31 789	31 789		
Laenukohustused kokku	31 789	31 789		
	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		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 374			
Võlad töövõtjatele	7 644			
Maksuvõlad	8 389			
Muud võlad	53 493			
Kokku võlad ja ettemaksed	77 900			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 141			
Võlad töövõtjatele	8 037			
Maksuvõlad	9 718			
Muud võlad	9 715			
Kokku võlad ja ettemaksed	37 611			

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 712	293 569
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	47 466	64 462
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	286 178	358 031
Kokku müügitulu	286 178	358 031
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	286 178	264 987
Mujal liigitamata kodutarvete jäemüük	0	93 044
Kokku müügitulu	286 178	358 031

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	94 534	90 178
Sotsiaalmaksud	31 196	29 759
Kokku tööjõukulud	125 730	119 937
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	23

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	12	36
Muud intressitulud	0	36
Intressikulud	0	-18
Muud intressikulud	0	-18
Kokku finantstulud ja -kulud	12	18

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	873	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing Helina Tilk (registrikood: 10304008) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI TILK	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 081
Kokku	256 819
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 081
Kokku	256 819

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodu- ja ehiskeraamika tootmine	23411	286178	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