

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Helsiko Pluss

registrikood: 10568476

tänavatalu nimi, Maakri 30
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

telefon: +372 6455542

faks: +372 6466036

e-posti aadress: helsiko@helsiko.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 Varud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Helsiko Pluss OÜ on ettevõtte, mis tegeleb bürootehnika müüki ja hooldusteenusega.

Tulud, kulud ja kasum

2015 aastal realiseerimine netokäive on 80794 eur.

Helsiko Pluss OÜ puhaskasum koostas 1233 euro.

Personal

Helsiko Pluss OÜ-s on töötas 2015 a. 2 põhikohaga töötajat, palgakulu oli 5730 eur.
Plaanitakse 2016.aastal jätkata samadel tegevusaladel. Käibe kasvu prognos on 25%.

Juhatuse liige

Artur Ajanjan

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 725	2 748	
Nõuded ja ettemaksed	75 107	76 004	
Varud	65 396	66 554	2
Kokku käibevara	145 228	145 306	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 358	3 324	4
Kokku põhivara	8 358	3 324	
Kokku varad	153 586	148 630	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	136 770	139 670	
Võlad ja ettemaksed	9 771	3 148	5
Kokku lühiajalised kohustused	146 541	142 818	
Kokku kohustused	146 541	142 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 360	2 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 233	219	
Kokku omakapital	7 045	5 812	
Kokku kohustused ja omakapital	153 586	148 630	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	80 794	55 187	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-41 087	-32 483	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 701	-23 861	7
Tööjõukulud	-7 671	-7 440	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 436	-2 186	
Muud ärikulud	-57	-76	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 158	-10 859	
Intressikulud	0	-4	
Muud finantstulud ja -kulud	3 391	11 082	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 233	219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 233	219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 158	-10 859
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 436	2 186
Kokku korrigeerimised	2 436	2 186
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	893	4 965
Varude muutus	1 158	-765
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 627	-13 511
Kokku rahavood äritegevusest	8 956	-17 984
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 470	-102
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 470	-102
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 050	0
Saadud laenude tagasimaksed	-4 950	0
Makstud intressid	0	-4
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3 391	11 082
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	491	11 078
Kokku rahavood	1 977	-7 008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 748	9 756
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 977	-7 008
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 725	2 748

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 196	256	2 141	5 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)			219	219
31.12.2014	3 196	256	2 360	5 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 233	1 233
31.12.2015	3 196	256	3 593	7 045

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Bilanss on koostatud Eurodes.

Raha

Raha kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, pangadeposiite, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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 monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse KESKHINNA meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustus liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kuludena kajastatakse aruandeperioodil majandustegevusega tehtud kulud.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	65 396	66 554
Kokku varud	65 396	66 554

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 479		5
Üksikisiku tulumaks	93		43
Sotsiaalmaks	261		117
Kohustuslik kogumispension	8		7
Töötuskindlustusmaksed	10		
Ettemaksukonto jääk		195	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 851	195	172

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 200	8 726		10 926	10 926
Akumuleeritud kulum	-1 116	-4 402		-5 518	-5 518
Jääkmaksumus	1 084	4 324		5 408	5 408
Ostud ja parendused			102	102	102
Amortisatsioonikulu	-444	-1 720	-22	-2 186	-2 186
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 200	8 726	102	11 028	11 028
Akumuleeritud kulum	-1 560	-6 122	-22	-7 704	-7 704
Jääkmaksumus	640	2 604	80	3 324	3 324
Ostud ja parendused	621	6 849		7 470	7 470
Amortisatsioonikulu	-496	-1 916	-24	-2 436	-2 436
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 821	15 575	102	18 498	18 498
Akumuleeritud kulum	-2 056	-8 038	-46	-10 140	-10 140
Jääkmaksumus	765	7 537	56	8 358	8 358

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 188	7 188
Võlad töövõtjatele	349	349
Maksuvõlad	1 851	1 851
Muud võlad	186	186
Saadud ettemaksed	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	9 771	9 771
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 470	2 470
Võlad töövõtjatele	309	309
Maksuvõlad	172	172
Muud võlad	162	162
Muud viitvõlad	162	162
Saadud ettemaksed	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	3 148	3 148

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	80 588	54 645
Soome	206	542
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 794	55 187
Kokku müügitulu	80 794	55 187
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jäemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	42 768	51 202
Üür mitteeluruumide	24 620	3 985
Juhtimine	5 800	0
Printeri rent, remont	7 606	0
Kokku müügitulu	80 794	55 187

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	23 000	16 500
Energia	855	686
Kütus	855	686
Mitmesugused bürookulud	200	269
Lähetuskulud	108	1 413
Arvutikulud	141	134
Kindlustus	740	507
Veoteenuskulud	202	700
Majanduskulud	2 141	969
Raamatupidamine teenused	1 022	360
Reklaamikulud	1 205	207
Valve	51	153
Notar, riigilõiv, maakleritasu	130	287
Telefon, faks, side, post	1 074	1 563
Pangateenused	832	113
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 701	23 861

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 730	5 374
Sotsiaalmaksud	1 929	2 055
töötuskindlustusmaks	12	11
Kokku tööjõukulud	7 671	7 440
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 770	139 670

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2015	2014
Arvestatud tasu	4 290	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2016

osaühing Helsiko Pluss (registrikood: 10568476) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTHUR AYANYAN	Juhatuse liige	14.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 233
Kokku	3 593
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 593
Kokku	3 593

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 360
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 233
Kokku	3 593
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 593
Kokku	3 593

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24620	30.47%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	42768	52.93%	Ei
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	7606	9.41%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5800	7.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Artur Ajanjan	36402080310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6455542
Faks	+372 6466036
E-posti aadress	helsiko@helsiko.ee