

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Helsiko Pluss

registrikood: 10568476

tänavatalu nimi, Maakri 30
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 6455542

faks: +372 6466036

e-posti aadress: helsiko@helsiko.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Muud võlad	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14

Tegevusaruanne

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

Tulud, kulud ja kasum

2011 aastal moodustas Helsiko Pluss OÜ müügitulu moodustas 150212.- euro.

Helsiko Pluss OÜ puhaskasum koostas 490.- euro.

Personal

Helsiko Pluss OÜ-s on töötas 2011 a. 2 põhikohaga töötajat, palgakulu oli 8452,-euro

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2011 aasta eesmärk on kinnitada oma positsiooni turul.

Juhatuse liige

Artur Ajanjan

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Helsiko Pluss'i OÜ raamatupidamise

aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

Helsiko Pluss on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige

Artur Ajanjan

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	846	6 143
Nõuded ja ettemaksed	90 098	46 584
Varud	78 598	123 278
Kokku käibevara	169 542	176 005
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 029	5 718
Kokku põhivara	7 029	5 718
Kokku varad	176 571	181 723
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	152 957	160 064
Võlad ja ettemaksed	18 653	17 188
Kokku lühiajalised kohustused	171 610	177 252
Kokku kohustused	171 610	177 252
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 019	698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490	321
Kokku omakapital	4 961	4 471
Kokku kohustused ja omakapital	176 571	181 723

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	150 212	151 516
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 679	-97 972
Mitmesugused tegevuskulud	-33 587	-39 669
Tööjõukulud	-8 451	-7 642
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 092	-5 010
Ärikasum (kahjum)	-9 597	1 223
Finantstulud ja -kulud	10 087	-901
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	490	322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490	322

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 597	1 223
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 092	5 010
Kokku korrigeerimised	2 092	5 010
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 514	-6 097
Varude muutus	44 680	20 320
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 465	-168 787
Muud rahavood äritegevusest	0	-901
Kokku rahavood äritegevusest	-4 874	-149 232
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 404	-3 184
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 404	-3 184
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	157 926
Saadud laenude tagasimaksed	-5 433	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 673	-1 499
Muud laekumised finantseerimistegevusest	10 087	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 981	156 427
Kokku rahavood	-5 297	4 011
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 143	2 132
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 297	4 011
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	846	6 143

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196	256	698	4 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)			321	321
31.12.2010	3 196	256	1 019	4 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)			490	490
31.12.2011	3 196	256	1 509	4 961

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 Euros.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1.jaanuaril 2011.a. ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendab eesti krooni. Sellest tulenevalt on äriühingul arvestusvaluutaks sellest kuupäevast alates euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1.jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011.aasta majandusaasta aruanne 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 Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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 211 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, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,558

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.

Maksustamine

Alates 1. jaanuarist 2009 on maksumääraks 21/79 netodividendidest (kuni 01.12.2008 kehtis sama maksumäär 21/79). Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja ohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		141
Käibemaks	1 234	875
Üksikisiku tulumaks	118	39
Sotsiaalmaks	287	158
Kohustuslik kogumispension	3	0
Töötuskindlustusmaksed	23	7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 667	1 232

Lisa 3 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	465	465		
Muud makstud ettemaksed	31 807	31 807		
Kokku ettemaksed	32 272	32 272		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	465	465		
Muud makstud ettemaksed	7 197	7 197		
Kokku ettemaksed	7 662	7 662		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	78 598	123 278
Kokku varud	78 598	123 278

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	7 453	5 524	12 977	12 977
Akumuleeritud kulum	-3 416	-2 017	-5 433	-5 433
Jääkmaksumus	4 037	3 507	7 544	7 544
Ostud ja parendused		3 184	3 184	3 184
Amortisatsioonikulu	-3 726	-1 284	-5 010	-5 010
31.12.2010				
Soetusmaksumus	7 453	8 708	16 161	16 161
Akumuleeritud kulum	-7 142	-3 301	-10 443	-10 443
Jääkmaksumus	311	5 407	5 718	5 718
Ostud ja parendused		3 403	3 403	3 403
Amortisatsioonikulu	-311	-1 781	-2 092	-2 092
31.12.2011				
Soetusmaksumus				19 564
Akumuleeritud kulum				-12 535
Jääkmaksumus	0	7 029	7 029	7 029

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Transpordivahend	465	465			EUR
Kapitalirendinõuded kokku	465	465			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Transpordivahend	2 138	2 138			EUR
Kapitalirendinõuded kokku	2 138	2 138			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	465	465		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 138	2 138		

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisikult	152 492	152 492			0%	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	152 492	152 492				
Kapitalirendikohustused kokku	465	465				
Laenukohustused kokku	152 957	152 957				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisikult	157 926	157 926			0%	31.05.2011
Lühiajalised laenud kokku	157 926	157 926				
Kapitalirendikohustused kokku	2 138	2 138				
Laenukohustused kokku	160 064	160 064				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	15 644	15 308
Võlad töövõtjatele	733	496
Maksuvõlad	1 667	1 232
Muud võlad	609	153
Muud viitvõlad	609	153
Kokku võlad ja ettemaksed	18 653	17 189

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	733	496
Kokku võlad töövõtjatele	733	496

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	153	153		
Kokku muud võlad	153	153		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	609	609		
Kokku muud võlad	609	609		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	144 740	134 760
Soome	5 472	16 756
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	150 212	151 516
Kokku müügitulu	150 212	151 516
Müügitulu tegevusalade lõikes		
jäemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	150 212	151 516
Kokku müügitulu	150 212	151 516

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-6 256	-5 653
Sotsiaalmaksud	-2 162	-1 863
töötuskindlustusmaks	-34	-86
Kokku tööjõukulud	-8 452	-7 602
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Helsiko Pluss (registrikood: 10568476) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR AJANJAN	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490
Kokku	1 509
Jaotamine	
Kokku	1 509

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	490
Kokku	1 509
Jaotamine	
Kokku	1 509

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	150212	100.00%	Jah

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