

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: **OÜ Mikare Baltic**

registrikood: 10464887

tänava/talu nimi, Pärnu mnt.160E

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 6006000, +372 56291787

faks: +372 6518351

e-posti aadress: mikk.orglaan@mikare.net, info@mikare.net

veebilehe aadress: www.mikare.net

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 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 12 Kasutusrent	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõttes oli keskmiselt tööl 6 inimest, kelle palgafond moodustas kokku 42 456 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaks ja töötuskindlustus 16 218 eurot. Majandusaastal põhivara ei soetatud.

Juhatus on ühe liikmeline ja täidab tegevjuhi kohustusi. Juhatuse liikmed juhatuse tasusid ei saanud.

OÜ Mikare Baltic juhatus koosneb 1 liikmest:

Mikk Orglaan – juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 061	3 784	2
Nõuded ja ettemaksed	26 969	41 497	3
Varud	158	24	4
Kokku käibevara	37 188	45 305	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 290	4 174	5
Kokku põhivara	1 290	4 174	
Kokku varad	38 478	49 479	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 062	4 750	6
Võlad ja ettemaksed	35 855	36 158	7
Kokku lühiajalised kohustused	47 917	40 908	
Kokku kohustused	47 917	40 908	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	8
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541	1 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 010	-249	
Kokku omakapital	-9 439	8 571	
Kokku kohustused ja omakapital	38 478	49 479	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	213 823	200 579	9
Muud äritulud	1 388	1 764	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 982	-41 441	
Mitmesugused tegevuskulud	-124 147	-110 224	
Tööjõukulud	-58 674	-43 745	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 884	-3 197	
Muud ärikulud	0	-31	
Ärikasum (kahjum)	-19 476	3 705	
Finantstulud ja -kulud	1 466	-3 955	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 010	-250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 010	-250	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-19 476	3 705	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 884	3 197	5
Muud korrigeerimised	2 979	-11	
Kokku korrigeerimised	5 863	3 186	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 528	-7 311	
Varude muutus	-134	4 916	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-303	-21 545	
Laekunud intressid	1	1	
Makstud intressid	-1 514	-3 944	
Kokku rahavood äritegevusest	-9 035	-20 992	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	8 000	17 596	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 000	17 596	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 588	19 734	
Saadud laenude tagasimaksed	-276	-16 171	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 312	3 563	
Kokku rahavood	6 277	167	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 784	3 617	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 277	167	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 061	3 784	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	1 790	8 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-249	-249
31.12.2010	6 391	639	1 541	8 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-18 010	-18 010
31.12.2011	6 391	639	-16 469	-9 439

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mikare Baltic OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruand koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 ja rahakäive - Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Põhitegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine - Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eestis bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ostjate vastu – Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Ostetud kaubad müügiks - Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara - Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja arvestust alustatakse põhivara objekti soetamise kuul. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
 - Muu materiaalne põhivara 20-40 %
- Maad ei amortiseerita.

Kohustused - Lühiajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud pikaajalistena.

Kapitali- ja kasutusrendid – Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara kasutamisega seotud riskid kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus - Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv – Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Bilansipäevajärgsed sündmused - Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	9 687	3 649
Arvelduskontod	374	135
Kokku raha	10 061	3 784

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 935	15 752
Ostjatelt laekumata arved	8 935	15 752
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	453	382
Ettemaksed	2 721	2 503
Antud laenud	14 860	22 860
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 969	41 497

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	158	24
Kokku varud	158	24

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	6 136	17 189	10 746	34 071	3 851	37 922
Akumuleeritud kulum	-409	-16 752	-9 856	-27 017	-3 533	-30 550
Jääkmaksumus	5 727	437	890	7 054	318	7 372
Amortisatsioonikulu	-2 454	-375	-281	-3 110	-87	-3 197
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	-1	-1
31.12.2010						
Soetusmaksumus	6 136	936	1 406	8 478	2 045	10 523
Akumuleeritud kulum	-2 863	-874	-797	-4 534	-1 815	-6 349
Jääkmaksumus	3 273	62	609	3 944	230	4 174
Amortisatsioonikulu	-2 454	-62	-281	-2 797	-87	-2 884
31.12.2011						
Soetusmaksumus	6 136	936	1 406	8 478	2 045	10 523
Akumuleeritud kulum	-5 317	-936	-1 078	-7 331	-1 902	-9 233
Jääkmaksumus	819	0	328	1 147	143	1 290

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Äriühingult	12 062	12 062		
Lühiajalised laenud kokku	12 062	12 062		
Laenukohustused kokku	12 062	12 062		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart Swedbank	276	276		
Laen Äriühingult	4 474	4 474		
Lühiajalised laenud kokku	4 750	4 750		
Laenukohustused kokku	4 750	4 750		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 751	27 254	
Võlad töövõtjatele	3 413	2 533	
Maksuvõlad	4 621	3 242	11
Muud võlad	2 518	1 980	
Väljamaksmata palkadelt arvestud maksud	2 518	1 980	
Saadud ettemaksed	296	334	
Võlg aruandvale isikule	256	813	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 855	36 156	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

01.01.2011 aastal läks Eesti üle eurole ning sellega kaasnes vajadus konverteerida osäühingute osakapitalid eurodesse. 2011 aastal on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Seisuga 31.12.2011 on Mikare Baltic OÜ osakapital 100 000 krooni ettevõttereistris ümber registreerimata. Registreerimine teostatatakse 2012 aasta jooksul.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	212 811	200 053
Soome	656	392
Leedu	122	134
Rootsi	234	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	213 823	200 579
Kokku müügitulu	213 823	200 579
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite ja lisatarvikute müük	96 011	81 749
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	117 812	118 830
Kokku müügitulu	213 823	200 579

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	42 456	31 114
Sotsiaalmaksud	16 218	12 631
Kokku tööjõukulud	58 674	43 745
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 11 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	223	0	68
Käibemaks	0	1 551	0	1 674
Üksikisiku tulumaks	0	841	0	440
Sotsiaalmaks	0	1 796	0	953
Kohustuslik kogumispension	0	44	0	25
Töötuskindlustusmaksed	0	166	0	82
Ettemaksukonto jääk	453		382	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	453	4 621	382	3 242

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 789	6 491
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	6 649	6 789
1-5 aasta jooksul	4 343	17 781

Ettevõtte on kasutusrendil 3 sõidukit, sellest 2 sõidukit on kasutusrendil Swedbank Liising AS-lt ja 1 sõiduk DnB NORD Liising AS-lt.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	897	0	181	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	26 143	0	1 124

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 054	1 130

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mikare Baltic (registrikood: 10464887) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK ORGLAAN	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 010
Kokku	-16 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 469
Kokku	-16 469

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 010
Kokku	-16 469
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 469
Kokku	-16 469

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	117812	55.10%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	96011	44.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Orglaan	37112040269	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6006000
Faks	+372 6518351
Mobiiltelefon	+372 56291787
E-posti aadress	mikk.orglaan@mikare.net
E-posti aadress	info@mikare.net
Veebilehe aadress	www.mikare.net