

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Midesko

registrikood: 10178928

tänava/talu nimi, Arbu tn 1-55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13617

telefon: +372 6500062, +372 5652102

e-posti aadress: info@midesko.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ MIDESKO tegeles 31.12.2016.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse, remondiga ja rendiga.

OÜ Midesko majandusnäitajad 01.01.-31.12.16a

1. Müügitulu 344,62tuh. eurot
2. Kasum 5,5 tuh. eurot

OÜ MIDESKO's töötas 2016aastal 4 töötajat, kelle töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 36,3 tuh. eurot.

OÜ MIDESKO juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 25 565 eur.

OÜ MIDESKO'l on 2017.a .edaspidi majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 227	3 276
Nõuded ja ettemaksed	33 270	3 448
Varud	180 960	228 060
Kokku käibevarad	217 457	234 784
Kokku varad	217 457	234 784
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	95 537	116 149
Kokku lühiajalised kohustised	95 537	116 149
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	3 233	5 510
Kokku pikaajalised kohustised	3 233	5 510
Kokku kohustised	98 770	121 659
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	4 474	4 474
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 087	73 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 562	9 495
Kokku omakapital	118 687	113 125
Kokku kohustised ja omakapital	217 457	234 784

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	344 622	281 431
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-200 514	-188 027
Mitmesugused tegevuskulud	-100 664	-51 450
Tööjõukulud	-36 318	-30 827
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 384
Muud ärikulud	-340	-248
Ärikasum (kahjum)	6 786	9 495
Intressikulud	-1 224	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 562	9 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 562	9 495

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 786	9 495
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	1 384
Kokku korrigeerimised	0	1 384
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29 822	10 908
Varude muutus	47 100	16 358
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-20 612	-35 800
Kokku rahavood äritegevusest	3 452	2 345
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 277	-3 161
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 224	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 501	-3 161
Kokku rahavood	-49	-816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 276	4 092
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49	-816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 227	3 276

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	25 564	4 474	73 592	103 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 495	9 495
31.12.2015	25 564	4 474	83 087	113 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 562	5 562
31.12.2016	25 564	4 474	88 649	118 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Midesko 31.12.2016.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse p. 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis) eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis võrreldes eelmise 2016.a. aastaaruandega ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis allahinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eur ja kasulikku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eur, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormi määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmeid 15-25%;

Finantskohustised

Finantsvara on vara, mis on:

- a) raha;
- b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate eest); või

b) vahetada teise osapoolega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid). Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	3 227	3 276

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	33 270	0
Kokku nõuded ostjate vastu	33 270	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	79 032	90 749
Valmistoodang	23 167	86 182
Müügiks ostetud kaubad	78 761	51 129
Kokku varud	180 960	228 060

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 689	472	
Üksikisiku tulumaks		1 199		
Erisoodustuse tulumaks	90			
Sotsiaalmaks		1 641		
Kohustuslik kogumispension	584			
Töötuskindlustusmaksed		245		244
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 271			
Ettemaksukonto jääk	37			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 982	10 774	472	244

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 484	5 484	5 484
Akumuleeritud kulum	-4 100	-4 100	-4 100
Jääkmaksumus	1 384	1 384	1 384
Amortisatsioonikulu	-1 384	-1 384	-1 384
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 484	5 484	5 484
Akumuleeritud kulum	-5 484	-5 484	-5 484
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	86 745	116 149

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	344 622	281 431
Kokku müügitulu	344 622	281 431
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade muuk(EMTAK kood 47411)	308 457	219 459
Teenuste osutamine(EMTAK kood 95111,77331)	36 165	61 972
Kokku müügitulu	344 622	281 431

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	27 659	23 040
Sotsiaalmaksud	8 659	7 787
Kokku tööjõukulud	36 318	30 827
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2017

Osaühing Midesko (registrikood: 10178928) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	07.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 087
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 562
Kokku	88 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	308457	89.51%	Jah
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	36165	10.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Boriss Bulejev	35207270278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6500062
Mobiiltelefon	+372 5652102
E-posti aadress	info@midesko.ee