

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Midesko

registrikood: 10178928

tänava/talu nimi, Arbu 1-55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13617

telefon: +372 6500062, +372 5652102

e-posti aadress: info@midesko.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ MIDESKO tegeles 31.12.201.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse, remondiga ja rendiga.

2012. aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 357271eur.

OÜ MIDESKO's töötas 2012.aastal viis töötajat, kelle töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 33020 eur.

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

OÜ MIDESKO'l on 2013.a .edaspidi majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Midesko juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni . OÜ Midesko juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Midesko finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Midesko on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 215	8 683
Nõuded ja ettemaksed	-3 406	32 280
Varud	217 100	205 389
Kokku käibevara	214 909	246 352
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 484	9 916
Kokku põhivara	5 484	9 916
Kokku varad	220 393	256 268
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	77 876	97 214
Kokku lühiajalised kohustused	77 876	97 214
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 446	14 989
Võlad ja ettemaksed	4 565	9 647
Kokku pikaajalised kohustused	17 011	24 636
Kokku kohustused	94 887	121 850
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	4 474	4 474
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 379	103 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 912	1 115
Kokku omakapital	125 506	134 418
Kokku kohustused ja omakapital	220 393	256 268

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	357 271	400 451
Muud äritulud	1 441	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-248 343	-298 421
Mitmesugused tegevuskulud	-81 463	-59 525
Tööjõukulud	-33 020	-31 214
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 432	-4 411
Muud ärikulud	0	-5 766
Ärikasum (kahjum)	-8 546	1 114
Finantstulud ja -kulud	-366	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 912	1 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 912	1 115

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 546	1 114
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 432	4 411
Kokku korrigeerimised	4 432	4 411
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 874	-11 367
Varude muutus	-11 711	14 604
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 963	-2 383
Makstud intressid	-366	0
Muud rahavood äritegevusest	6 812	0
Kokku rahavood äritegevusest	-7 468	6 379
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood	-7 468	6 380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 683	2 303
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 468	6 380
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 215	8 683

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	25 565	4 474	103 264	133 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 115	1 115
31.12.2011	25 565	4 474	104 379	134 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 912	-8 912
31.12.2012	25 565	4 474	95 467	125 506

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Midesko 31.12.2012.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 Eesti (täis) kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis võrreldes eelmise 2011.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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:

Masinad ja seadmed 15-25%;

Finantskohustused

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	2 244
Arvelduskontod	1 215	6 439
Kokku raha	1 215	8 683

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	-3 406	32 280
Kokku nõuded ostjate vastu	-3 406	32 280

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 525	4 634
Üksikisiku tulumaks	254	441
Sotsiaalmaks	666	653
Kohustuslik kogumispension	34	26
Töötuskindlustusmaksed	86	181
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 565	5 935

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	118 910	103 765
Lõpetamata toodang	10 688	5 983
Müügiks ostetud kaubad	87 502	95 641
Kokku varud	217 100	205 389

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	14 328	14 328	14 328
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	14 328	14 328	14 328
Amortisatsioonikulu	-4 412	-4 412	-4 412
31.12.2011			
Soetusmaksumus	14 328	14 328	14 328
Akumuleeritud kulum	-4 412	-4 412	-4 412
Jääkmaksumus	9 916	9 916	9 916
Amortisatsioonikulu	-4 432	-4 432	-4 432
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 916	9 916	9 916
Akumuleeritud kulum	-4 432	-4 432	-4 432
Jääkmaksumus	5 484	5 484	5 484

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Eesti	62 918	87 375
Kokku võlad tarnijatele	62 918	87 375

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	357 271	400 451
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	357 271	400 451
Kokku müügitulu	357 271	400 451
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade muuk(EMTAK kood 47411)	302 489	330 784
Teenuste osutamine(EMTAK kood 95111,77331)	54 782	69 667
Kokku müügitulu	357 271	400 451

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Muud	1 441
Kokku muud äritulud	1 441

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	24 540	23 786
Sotsiaalmaksud	8 480	7 428
Kokku tööjõukulud	33 020	31 214
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing Midesko (registrikood: 10178928) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 912
Kokku	95 467
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	238361	66.72%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	118910	33.28%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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