

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Midesko

registrikood: 10178928

tänava/talu nimi, Arbu 1-55
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 13617

maakond: Harju maakond

telefon: 6500062

faks:

e-posti aadress: info@midesko.ee

veebilehe aadress:

Kinnitan andet
Boriss Bulejev
18100 kood: 35207270278
30.06.2010.a.

3

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Täiendav lisa 1	14

Tegevusaruanne

OÜ MIDESKO tegeles 31.12.2009.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse, remondiga ja rendiga.

2006.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 9 671 537 krooni

2007.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 6 956 395 krooni.

2008.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 6 473 202 krooni

2009.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 4 947 117 krooni

2009 aastaga võrreldes 2008 aastal müügitulu langes 24% võrra. See on põhjendatud ostu- ja üldise majandustegevuse langusega. Üks peamine põhjus on peaspetsialisti lahkumine.

OÜ MIDESKO's töötas 2009.aastal viis töötajat, kelle töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 488 751 krooni.

OÜ MIDESKO juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 400 000 krooni.

Juhatuse liige Boriss Bulejev töötas MIDESKO's tasuta. Juhatuse liikmel oli võimalus kasutada ettevõttele kuuluvat sõiduautot isiklike eesmärkidel.

OÜ MIDESKO'l on 2010.aastal kavas edasi tegutseda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ MIDESKO juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 12. OÜ MIDESKO juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ MIDESKO finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ MIDESKO on jätkuvalt tegutsev.



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	98 000	270 848	111 193	2
Nõuded ja ettemaksed	421 820	312 319	407 323	3
Varud	2 693 851	2 440 470	1 591 580	6
Kokku käibevara	3 213 671	3 023 637	2 110 096	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	271 541	267 957	254 435	7
Kokku põhivara	271 541	267 957	254 435	
Kokku varad	3 485 212	3 291 594	2 364 531	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Võlad ja ettemaksed	1 001 041	1 151 945	772 496	5,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	1 001 041	1 151 945	772 496	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	260 957	171 163	34 838	8
Võlad ja ettemaksed	250 000	100 000	80 000	8
Kokku pikaajalised kohustused	510 957	271 163	114 838	
Kokku kohustused	1 511 998	1 423 108	887 334	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	400 000	
Kohustuslik reservkapital	70 000	70 000	70 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 398 486	1 007 197	1 819 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 728	391 289	-812 530	
Kokku omakapital	1 973 214	1 868 486	1 477 197	
Kokku kohustused ja omakapital	3 485 212	3 291 594	2 364 531	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	4 947 117	6 473 202	11
Muud äritulud	610	13 703	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 336 983	-4 307 933	
Mitmesugused tegevuskulud	-897 274	-1 223 674	
Tööjõukulud	-488 751	-408 034	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-104 750	-143 003	7
Muud ärikulud	-15 303	-13 004	
Ärikasum (-kahjum)	104 666	391 257	
Finantstulud ja -kulud	62	32	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 728	391 289	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 728	391 289	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	104 666	391 257
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	104 750	143 003
Kokku korrigeerimised	104 750	143 003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-109 501	95 004
Varude muutus	-253 381	-848 890
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-61 110	535 774
Kokku rahavood äritegevusest	-214 576	316 148
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-108 334	-156 525
Laekunud intressid	62	32
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-108 272	-156 493
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	150 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	150 000	
Kokku rahavood	-172 848	159 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	270 848	111 193
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-172 848	159 655
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	98 000	270 848

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	400 000	70 000	1 007 197	1 477 197
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			391 289	391 289
31.12.2008	400 000	70 000	1 398 486	1 868 486
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			104 728	104 728
31.12.2009	400 000	70 000	1 503 214	1 973 214



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Midesko 31.12.2009.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 2008.a. aastaaruandega ei ole.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ka pangakontode jääke.

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 ümberhinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodilise ja-kuluna.

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 tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud 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 10 000 kroonist ja kasulikkude tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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 tööeest.

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 tuletisinstrumentid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate eest); või
 - b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- 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 osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Sularaha kassas	35 541	91 453	2
Arvelduskontod	62 459	179 395	2
Kokku raha	98 000	270 848	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	421 745	311 939	3
Kokku nõuded ostjate vastu	421 745	311 939	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		34 616		29 700
Üksikisiku tulumaks		1 400		5 582
Erisoodustuse tulumaks				532
Sotsiaalmaks		14 768		13 617
Kohustuslik kogumispension	10			409
Töötuskindlustusmaksed		3 674		325
Ettemaksukonto jääk	65			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	75	54 458	380	50 165

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	1 470 245	1 345 704
Müügiks ostetud kaubad	1 223 606	1 094 766
Kokku varud	2 693 851	2 440 470

2007 aasta aastaaruandes oli tehtud üks oluline viga:

akt nr.15 alusel, ei kantud kuludesse (kulumaterjalid ja seadmed), tulu oli näidatud rohkem 1 311 404.00 krooni võrra riikem.



Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	254 435	254 435	254 435
Jääkmaksumus	254 435	254 435	254 435
Ostud ja parendused	156 525	156 525	156 525
Muud ostud ja parendused	156 525	156 525	156 525
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-143 003	-143 003	-143 003
31.12.2008			
Jääkmaksumus	267 957	267 957	267 957
Ostud ja parendused	108 334	108 334	108 334
Muud ostud ja parendused	108 334	108 334	108 334
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-104 751	-104 751	-104 751
31.12.2009			
Jääkmaksumus	271 540	271 540	271 540

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	108 334	24 083	84 251	0
Nordea Finance Estonia	152 623	33 366	119 257	0
Lühiajalised laenud kokku	260 957	57 449	203 508	
Lühiajalised võlakirjad				
Viktoria Golik	20 000	20 000		0
Lühiajalised võlakirjad kokku	20 000	20 000		
Pikaajalised laenud				
B Group OU	250 000	100 000	150 000	
Pikaajalised laenud kokku	250 000	100 000	150 000	
Laenukohustused kokku	530 957	177 449	353 508	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank Liising	156 525	20 200	136 325	
3 Step IT	14 638	14 638		
Lühiajalised laenud kokku	171 163	34 838	136 325	
Pikaajalised laenud				
B Group OU	100 000		100 000	
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000	
Laenukohustused kokku	271 163	34 838	236 325	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	871 191	1 048 421
Võlad töövõtjatele	55 392	53 359
Maksuvõlad	54 458	50 165
Kokku võlad ja ettemaksed	981 041	1 151 945

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad tarnijatele	871 191	1 048 421

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 947 117	6 473 202
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 947 117	6 473 202
Kokku müügitulu	4 947 117	6 473 202
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ostukaupade muuk(EMTAK kood 47411)	3 955 263	5 169 037
Teenuste osutamine(EMTAK kood 95111,77331)	991 854	1 304 165
Kokku müügitulu	4 947 117	6 473 202

Lisa 11 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum valuutakursi muutustest	610	13 703
Kokku muud äritulud	610	13 703

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	365 590	308 789
Sotsiaalmaksud	123 161	99 245
Kokku tööjõukulud	488 751	408 034

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Lisa 14 Täiendav lisa 1

2007 aasta aasraaruandes oli tehtud üks oluline viga: akt nr. 15 alusel, ei kantud kuludesse (kulumaterjalid ja seadmed), tulu oli näidatud rohkem 1 311 404.00 krooni võrra rohkem.

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Midesko (registrikood: 10178928) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Boriss Bulejev	Sisestaja	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 398 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 728
Kokku	1 503 214
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 503 214
Kokku	1 503 214

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	3955263	79.95%	Jah
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	678900	13.72%	Ei
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	312954	6.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Boriss Bulejev	35207270278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

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