



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Tehnikasalong

registrikood: 10179550

tänavatänu nimi, Kalda 63

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90504

telefon: +372 4725050

faks: +372 4725051

e-posti aadress: info@hts.ee

veebilehe aadress: www.hts.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 Varud	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Ettevõtte asutati Haapsalus 1994 a. Tehnikasalong OÜ on ettevõtte, mis tegeleb infotehnoloogia seadmete ning teenuste müügi ja hooldusega.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud Eesti tarnijate ja klientidega on eurodes, seega valuutakursside muutus firmat ei mõjuta ja valuutakursi risk puudub.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse tehtud ei ole.

Personal

OÜ Tehnikasalong annab tööd 8 lepingulisele töötajale. Juhataja on Ahti Irs. Juhatusel 2012.a jooksul juhatuseliikme tasu makstud ei ole.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tehnikasalong OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on IT teenuste valiku laiendamine ja teenuse kvaliteedi tõstmine millega kindlustame olemasoleva kliendibaasi säilimise. Selle saavutamiseks suurendame töötajate tehnilist ja klienditeeninduse kompetentsi mis peaks kasvatama kliendi rahulolu.

Lisaks tegeleme pakutava kaubavaliku ülevaatamise ja uute tootegruppide otsimisega mille abil suurendada kliendibaasi ja kasvatada müügikäivet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tehnikasalong tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- .raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea tavaga;
- .raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tehnikasalong finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- . kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- .OÜ Tehnikasalong on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	5 342	11 327
Nõuded ja ettemaksed	18 438	18 915
Varud	94 095	65 075
Kokku käibevara	117 875	95 317
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	203
Materiaalne põhivara	51 379	54 754
Kokku põhivara	51 379	54 957
Kokku varad	169 254	150 274
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	6 491
Võlad ja ettemaksed	39 373	45 529
Eraldised	4 983	9 705
Kokku lühiajalised kohustused	44 356	61 725
Kokku kohustused	44 356	61 725
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	22 177	22 177
Kohustuslik reservkapital	6 391	6 391
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 981	37 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 349	22 373
Kokku omakapital	124 898	88 549
Kokku kohustused ja omakapital	169 254	150 274

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	379 238	420 739
Muud äritulud	6	33
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-227 309	-292 306
Mitmesugused tegevuskulud	-60 623	-42 495
Tööjõukulud	-50 924	-58 913
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 375	-3 375
Muud ärikulud	-463	-509
Ärikasum (kahjum)	36 550	23 174
Finantstulud ja -kulud	-201	-801
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 349	22 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 349	22 373

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 550	23 174
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 375	3 375
Kokku korrigeerimised	3 375	3 375
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-387	272 748
Varude muutus	-25 191	264 496
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 778	-626 753
Muud rahavood äritegevusest	-2 063	0
Kokku rahavood äritegevusest	506	-62 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	851 402
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	851 402
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-347 432
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 491	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-418 432
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 491	-765 864
Kokku rahavood	-5 985	22 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 327	-11 251
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 985	22 578
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 342	11 327

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	22 177	6 391	37 608	66 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 373	22 373
31.12.2011	22 177	6 391	59 981	88 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 349	36 349
31.12.2012	22 177	6 391	96 330	124 898

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tehnikasalong 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tehnikasalong kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud Eesti ja EU tarnijate ning klientidega on eurodes, tehingud EU väliste tarnijate ja -klientidega toimuvad eurodes ja USA dollarites, mis raamatupidamises arvestatakse ümber eurodeks tehingu toimumise päeva kursiga.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastub bilansis soetusmaksumuses, miinus akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Masinad 20%;

- Muud inventar ja IT seadmed 20-30%
- Piiramata kasutuseaga objekti (maa) ei amortiseerita.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20a
Masinad ja seadmed	5a
Inventar ja IT seadmed	3-5a

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

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

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	392		3 960
Üksikisiku tulumaks		1 002	78
Sotsiaalmaks		2 376	33
Kohustuslik kogumispension		144	29
Töötuskindlustusmaksed		259	11
Intress			86
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	392	3 781	4 197

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	89 981	60 828
Kaubad müügiks	89 981	60 828
Ettemaksed varude eest	1 967	0
Ettemaksed hankijatele	1 967	0
Kaubad teel	2 147	4 247
Kokku varud	94 095	65 075

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	8 577	68 117	76 694
Akumuleeritud kulum	0	-21 940	-21 940
Jääkmaksumus	8 577	46 177	54 754
Amortisatsioonikulu		-3 375	-3 375
31.12.2012			
Soetusmaksumus	8 577	68 117	76 694
Akumuleeritud kulum	0	-25 315	-25 315
Jääkmaksumus	8 577	42 802	51 379

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	32 388	32 388		
Võlad töövõtjatele	3 204	3 204		
Maksuvõlad	3 781	3 781		
Kokku võlad ja ettemaksed	39 373	39 373		

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	2 131	2 493
Elektrienergia	2 131	2 443
Kütus	0	50
Mitmesugused bürookulud	5 927	13 175
Autokulud	26 987	1 150
Pangateenused	2 427	1 561
Sidekulud	3 242	2 581
Transpordikulu	983	800
Turvaseadmed ja valve	120	164
Rem.osakonna materjalikulu	9 798	3 805
Müügiosakonna materjalikulu	8 478	16 638
Maamaks ja kindlustus	463	128
Muud	67	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	60 623	42 495

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	37 342	43 834
Sotsiaalmaksud	13 003	15 079
Pensionikulu	579	0
Kokku tööjõukulud	50 924	58 913
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2013

Osaühing Tehnikasalong (registrikood: 10179550) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI IRS	Juhatuse liige	03.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 981
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 349
Kokku	96 330
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 330
Kokku	96 330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	93299	24.60%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	280512	73.97%	Ei
Heli- ja videoseadmete jaemüük	47431	4685	1.24%	Ei
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	742	0.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Lilleväli	36211094712	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	116000 EEK
Ahti Irs	37207104716		116000 EEK
Jaan Saviir	36105244713	Metsa 47, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	115000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4725050
Faks	+372 4725051
E-posti aadress	info@hts.ee
Veebilehe aadress	www.hts.ee