

Majandusaasta aruanne

OÜ TONEREX

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.06.2009

15h. 96144
28

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2008
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2008

Äriregistri kood 11045425

Aadress: Ilmatsalu 1, Tartu, 50412

Telefon: 7343420

Põhitegevusala: Kontoritehnika müük, tahmakassettide täitmine

Tegevjuht: Aivar Turu

Lisatud dokumendid:

- 1 Kasumi jaotamise otsus
- 2 Osanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Raha ja raha ekvivalendid.....	9
Nõuded ostjate vastu.....	9
Varud.....	9
Materiaalne põhivara.....	9
Tulude arvestus.....	9
Kohustuslik reservkapital.....	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele.....	14
Osanike nimekiri.....	15
Osanike nimekiri	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tonerex alustas tegevusega 2004 aastal.

Ettevõtte realiseerimise netokäive 2008 a oli 1,6 miljonit krooni. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 113 510 krooni. Aruandeaastal töötasude kogusumma oli 146 747 krooni.

2009 .a. arengusuunad on aktiivse müügi arendamine ning kliendibaasi suurendamine.

Kavas on suurendada kulutusi marketingile ja reklaamile.

Juhatus tegeleb aktiivselt firma juhtimisprotsesside arendamisega.

Aruandeaasta põhitegevusalaks oli firma põhitegevuse laiendamine ja potentsiaalsete klientide otsimine Tartus ja Lõuna Eestis. Kuna 2008 majandusaasta ja majandussektori üldine areng on edukas, võib nimetatud investeeringu lugeda õnnestunuks. 2009 aastal jätkub töö projektide juhtimisega. Samuti on plaanis juurutada kaasaegseid infotehnoloogia alaseid lahendusi. Soov on pakkuda olemasolevatele ja ka uutele klientidele kiiret teenindust, teenuste head kvaliteeti ja turul üht soodsamat hinda.

Puhaskäibekapital	185685,00
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,01
Likviidsuskordaja	1
Võlakordaja	0,37
Käibekapitali käibekordaja	9,03
ROA	25%
ROE	43%
Debitoorse võla käibekordaja	9,02
Tarnijate võla tasumise periood	10
Varude käibekordaja	12,16
Varude käibevälde	30,02
Varude ja käibevara suhe	20,31%
Varude ja puhaskäibekapitali suhe	33,62%

OÜ Tonerex puhaskäibekapital oli 31.12.2008 seisuga 185 685 krooni. Käibevarade kogumaksumus ületab lühiajaliste kohustuste kogumaksumust 2,01 korda. Likviidsuskordaja on 1, seega on ettevõtte võimeline rahaliselt katma kõik lühiajalised võlad. Kõrge likviidsusega varasid 1 krooni lühiajaliste kohustuste tasumiseks on 1. Võlakordaja näitab, et laenatud vahenditega finantseeritakse 37 % firma varadest. Käibekapitali käibekordaja näitab, et käive ületas 2008 a 9,03 korda käibekapitali tehtud investeeringuid. Varade iseloomustav suhtarv ROA näitab, et ettevõtte varadesse paigutatud iga kroon teenis kasumit 25 senti. Omakapitali tasumist iseloomustav suhtarv ROE näitab, et ettevõtte omakapitali paigutatud iga kroon teenis 43 senti. Debitoorse võla käibekordaja 9 näitab, et umbes 9 korda aastas tasutakse debitoorne võlg ehk siis iga 40 päeva järel. Tarnijate võla tasumise periood on 10 päeva. Varude käibevälde näitab, et iga 30 päeva järel asenduvad varud uutega. Varude osakaal käibevarast on 20%. Varude ja puhaskäibekapitali suhe näitab, et 33,6% puhaskäibekapitalist on paigutatud varadesse.

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Tonerex juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

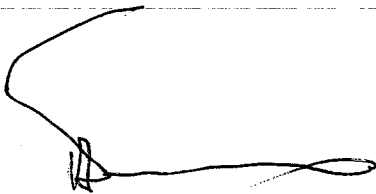
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2008 ja aastaaruande koostamispäeva 05.05.2009 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tonerex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2008 a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 15 mail 2009 a



Juhatuse esimees
(Aivar Turu)

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31.12.2008	31.12.2007
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	234 296	96 662
Nõuded ostjate vastu	3	73 033	58 463
Varud ja müügiootel varad	5	62 433	91 786
Käibevara kokku		369 762	246 911
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	133 356	146 296
Põhivara kokku		133 356	146 296
VARAD KOKKU		503 118	393 207
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	120 000	150 000
Võlad tarnijatele		8 671	3 662
Maksuvõlad	4	16 731	10 752
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	38 675	23 262
Lühiajalised kohustused kokku		184 077	187 676
Pikaajalised kohustused			
KOHUSTUSED KOKKU		184 077	187 676
Omakapital			
Aktiivkapital	9	40 000	40 000
Omaaktsiad ja osad		4 000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		161 531	73 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)		113 510	88 443
OMAKAPITAL KOKKU		319 041	205 531
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		503 118	393 207

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Müügitulu	10	1 676 465	1 604 438
Muud äritulud	21	30 983	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	937 678	927 902
Muud tegevuskulud		415 870	397 304
Tööjõu kulud			
Palgakulu		146 747	115 820
Sotsiaalmaks		48 870	38 568
Tööjõu kulud kokku		195 617	154 388
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	38 703	28 992
Muud ärikulud		47	256
Ärikasum		119 533	95 596
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-6 023	-7 153
Finantstulud ja -kulud kokku		-6 023	-7 153
Kasum enne tulumaksustamist		113 510	88 443
Aruandeaasta puhaskasum		113 510	88 443

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2008	2007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		119 533	95 596
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	38 703	28 992
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-14 570	-21 490
Varude muutus	5	29 353	5 280
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4,8	26 401	-38 575
Makstud intressid		-6 023	-7 153
Kokku rahavood äritegevusest		193 397	62 650
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-25 763	-171 610
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-25 763	-171 610
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	7	0	170 000
Saadud laenude tagasimaksed	7	-30 000	-20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-30 000	150 000
Rahavood kokku		137 634	41 040
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	96 662	55 622
Raha ja raha ekvivalentide muutus		137 634	41 040
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	234 296	96 662

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Oma- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Omakapitali sissemakse	40 000			40 000
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		4 000		4 000
2005 a puhaskasum	0	0	41 264	41 264
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	41 264	85 264
2006 a puhaskasum	0	0	31 824	31 824
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	73 088	117 088
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	88 443	88 443
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	161 531	205 531
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	113 510	113 510
Saldo seisuga 31.12.2008	40 000	4 000	275 041	319 041

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9 .

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tonerex 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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 soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|-----|
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20% |
| • Masinad ja seadmed | 20% |

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2**Raha ja pangakontod**

	31.12.2008	31.12.2007
Sularaha kassas	153 640	50 493
Pangakontod	80 656	46 169
Raha ja pangakontod kokku	234 296	96 662

Lisa 3**Nõuded ostjate vastu**

	31.12.2008	31.12.2007
Ostjatelt laekumata arved	73 033	58 463
Nõuded ostjate vastu kokku	73 033	58 463

Lisa 4**Maksud**

	Võlg 31.12.08	Võlg 31.12.07
Käibemaks	4 979	2 433
Üksikisiku tulumaks	2 861	1 461
Sotsiaalmaks	8 367	6 447
Kohustusliku kogumispensioni makse	306	235
Töötuskindlustusmakse	218	176
	16 731	10 752

Lisa 5**Varud**

	31.12.2008	31.12.2007
Müügiks ostetud kaubad (teenused)	62 433	91 786
Varud kokku	62 433	91 786

Lisa 6

Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mat.- põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	6 898	0	6 898
Akumuleeritud kulum	-3 220		-3 220
Jääkmaksumus	3 678	0	3 678
2007. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	156 780	14 830	171 610
Amortisatsioonikulu	-26 130	-2 862	-28 992
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	163 678	14 830	178 508
Akumuleeritud kulum	-29 350	-2 862	-32 212
Jääkmaksumus	134 328	11 968	146 296
2008 a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jooksul	25 763	0	25 763
Amortisatsioonikulu	-34 359	-4 344	-38 703
Saldo seisuga 31.12.2008			
Soetusmaksumus	189 441	14 830	204 271
Akumuleeritud kulum	-63 709	-7 206	-70 915
Jääkmaksumus	125 732	7 624	133 356

Lisa 7

Võlakohustused

	Saldo 31.12.2008	12 kuu jook- sul	1-5 aasta jooksul	Intressimäär
Muud võlad	120 000	120 000	0	6%
Kokku	120 000	120 000	0	

	Saldo 31.12.2007	12 kuu jook- sul	1-5 aasta jooksul	Intressimäär
Muud võlad	150 000	150 000	0	6%
Kokku	150 000	150 000	0	

Lisa 8

Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tu-

	lud	
	31.12.2008	31.12.2007
Võlad töövõtjatele	38 675	23 262
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	38 675	23 262

Lisa 9**Omakapital**

	31.12.2008	31.12.2007
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Osakapital 40 000 krooni on asutamisel tasutud rahalise sissemaksena ning koosnes ühest osast suurusega 40 000 krooni.

Ettevõtte vaba osakapital seisuga 31.12.2008 aastal oli 275 041 krooni. Omanik võib dividendidena välja võtta 217 286,- krooni, millega kaasneks ettevõtte tulumaks 57 755,- krooni.

Lisa 10**Müügitulu**

OÜ Tonerex müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2008	2007
Eesti	100%	100%
Kokku	100%	100%

EMTAK KOOD	2008	2007
33121 Masinate ja seadmete remont	1 676 465	1 604 438
Kokku	1 676 465	1 604 438

Lisa 11**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2008	2007
Tooraine ja materjal	922 162	899 295
Alltöövõtetööd	10 475	24 617
Muud teenused	5 041	3 990
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	937 678	927 902

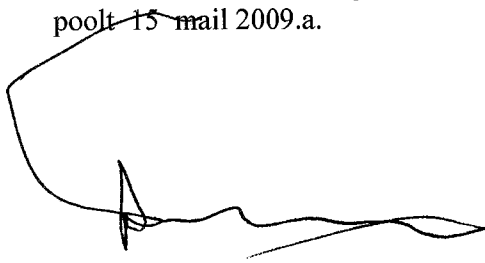
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tonerex juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2008. aasta puhaskasum summas 113 510 krooni alljärgnevalt:

1.	eelmiste perioodide jaotamata kasum	-	161 531 krooni
2.	aruandeaasta kasum	-	113 510 krooni
3.	jaotamata kasum	-	275 041 krooni

Juhatuse allkirjad 2008. a majandusaasta aruandele

OÜ Tonerex 2008. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt 15 mail 2009.a.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, connected strokes.

Juhatuse esimees
(Aivar Turu)

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osa suurus	Isikukood	Elukoht/aadress
--------------	------------	-----------	-----------------

ANU TURU	40 000 EEK	46902152752	Tartu, Võruvälja 16-17
-----------------	-------------------	--------------------	-------------------------------