

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 25.05.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: **MIKARE CSI OÜ**

registrikood: 11660774

tänavatalu nimi, Pärnapuu tee 6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Leppneeme küla

vald: Viimsi vald

postisihtnumber: 74009

maakond: Harju maakond

telefon: +372 600 6000

faks: +372 6518361

e-posti aadress: csi@mikare.net

veebilehe aadress: <http://csi.mikare.net>

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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 5 Osakapital	14
Lisa 6 Müügitulu	15

Tegevusaruanne

MIKARE CSI OÜ alustas tegevust 2009 a. septembris. Ettevõtte põhitegevusalaks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus - täpsemalt turundustarkvara haldus ning arendus.

Ettevõtte jaoks oli 2009. a. esimene tegutsemisaasta. Eesmärgiks oli saada EAS käest stardiabi ja sellega arendada toodet võimalikult heaks, et siis minna edasi välisturgudele. EAS toetuse andmisest siiski keeldus. Kulutatud 4 kuu jooksul tuli aga Eestist uusi ja häid kliente. Samuti kogeti esimesi tagasilööke, mis olid põhjendatud klientide ebapädevast e-turunduse teostamisest. Lahendasime küsimuse täiendava kliendikoolituse ja tarkvara täiendamise kaudu. Tarkvara arendaja kulud õnnestus lükata edasi tulevastesse perioodidesse.

Oulisimateks eesmärkideks oli võita turgu ja seejuures mitte kahjumit teenida. Tõusime Eesti turul arvestatavale kohale. Oleme hetkel 1 kolmest peamisest tegijast. Meie eristumise aluseks on keskendumine asjatundlikule kliendile, kelle eesmärk on tegeleda emaili turundusega strateegiliselt ja süsteemse IT ning kelle ootused tarkvara funktsionaalsusele on kõrgemad.

Tulud, kulud, kasum

2009. aasta majandusaasta käive oli 0,12 miljonit krooni, millest moodustas kasum 112 909 krooni. Kasum tekkis arenduskulude edasilükkamisega tulevastesse perioodidesse. Kasum investeeritakse tootearendusse ja uutele turgudele sisenemisse. Peamiseks tuluallikaks oli turundustarkvara haldusteenus. Käibe kasv 100%. Aruande aastal põhivara ei soetatud

Personal

2009. a. kestel ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Müügitegevust, kujundustöid jms tugiteenuseid osutasid partnerettevõtted. Juhatus koosneb 1 liikmest, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi. Juhatusel liikme tasusid ei makstud.

Eesmärgid järgneva aastaks

Eesmärgid järgneva aastaks 2010. aastal on plaanis jätkata teenuste osutamist, suurendada lepinguliste klientide arvu ning mitte palgata püsikuludega tööjõudu. Plaanis on arendada partnerite võrku, mis aitaks tekitada suuremat sünergiat kliendile pakutava teenuse raames

Juhatus koosneb 1 liikmest, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi kellele juhatusel liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud Mikare CSI OÜ 2009 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Mikare CSI OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	25.05.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	143 566	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	13 795	0	3
Kokku käibevara	157 361	40 000	
Kokku varad	157 361	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 452	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	4 452	0	
Kokku kohustused	4 452	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 909	0	
Kokku omakapital	152 909	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	157 361	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	25.05.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	120 775	6
Mitmesugused tegevuskulud	-7 899	
Ärikasum (-kahjum)	112 876	
Finantstulud ja -kulud	33	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	112 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 909	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	25.05.2009 - 31.12.2009	25.05.2009 - 25.05.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	112 876	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 795	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 452	0	4
Kokku rahavood äritegevusest	103 533	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	33	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	33	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000	0	
Kokku rahavood	143 566	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	143 566	40 000	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	143 566	40 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.05.2009	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	112 909	112 909
31.12.2009	40 000	112 909	152 909

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MIKARE CSI 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruand koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahakäive -

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Põhitegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine -

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ostjate vastu –

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

Nõuete laekumise tõenäolisust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Ostetud kaubad müügiks -

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara -

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja arvestust alustatakse põhivara objekti soetamise kuul. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Muu materiaalne põhivara 20-40 %

Maad ei amortiseerita.

Kohustused -

Lühiajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud pikaajalistena.

Kapitali- ja kasutusrendid – Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara kasutamisega seotud riskid kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent..

Tulude arvestus -

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv –

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Bilansipäevajärgsed sündmused -

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	25.05.2009
Sularaha kassas	43 849	40 000
Arvelduskontod	99 717	0
Kokku raha	143 566	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	13 762
Pangalt laekumta intressid	33
Kokku Nõuded ja ettemaksed	13 795

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009
Võlad tarnijatele	636
Maksuvõlad	3 816
Kokku võlad ja ettemaksed	4 452

Lisa 5 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	25.05.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 6 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	25.05.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	116 773
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	116 773
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Malaisia	4 002
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	4 002
Kokku müügitulu	120 775
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	25.05.2009 - 31.12.2009
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	120 775
Kokku müügitulu	120 775

Aruande digitaalallkirjad

MIKARE CSI OÜ (registrikood: 11660774) 25.05.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET BRITTA PALLON	Juhatuse liige	03.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 909
Kokku	112 909
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 909
Kokku	112 909

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 909
Kokku	112 909
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 909
Kokku	112 909

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	120775	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Britta Pallon	47806010416	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mikk@mikare.net