

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: **OÜ Mikare Baltic**

registrikood: 10464887

tänavatalu nimi, Pärnu mnt.160E
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihthumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: +372 56 29 17 87

faks: +372 6 518 351

e-posti aadress: mikk.orglaan@mikare.net

veebilehe aadress: www.mikare.net

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2010 aasta jätkus käibe langusega. Osati oli käibe langus tingitud ettevõtte restruktureerimisest. 2010 aasta eesmärgiks oli stabiliseerida ettevõtte tegevus ja keskenduda tootlikele niššidele. Päästsid kõige raskemast olemasolevate klientide teenindamine infosüsteemide ning veebilehtede uuenduste teostamise osalt, mis tulenesid klientide vajadusest oma e-turundust kaasjastada. Omatoodete müük läks keskpäraselt. Tegime oma teenuste portfelli fookuse osas repositsioneeringu. See õigustas end.

Majanduslangus andis end terve 2010 aasta jooksul valusalt tunda. Elukvaliteedis tuli tunduvalt järgi anda, hoolimata rohkest pidevast pingutusest. Oli raske aasta, mille jooksul murdsime suurematest raskustest siiski läbi ilma väga suurte kahjudeta. Inimeste koolitamisi ei teinud, toimus heatahtlikke lahkumisi, investeerisime enda tarkvaraplatvormidesse, töötasime välja uusi omatooted, mis peaks madalseisus majanduses olema konkurentsivõimelisemad ja pakkuma klientidele rohkem kasu valupunktides. Toimus palju uut müüki tänu uuele positsioneeringle.

2011 aasta peamised eesmärgid on madalate kulustruktuuride hoidmine ja püsitulude suurendamine läbi omatoodete. Peamine rõhk on püsitulude tekitamisel ning kliendibaasi suurendamisel. Toodeks jäävad kliendile väga otsest kasu andvad tooted ja elutähtsad teenused.

Ettevõttes oli keskmiselt tööl 6 inimest, kelle palgafond moodustas kokku 486 833 krooni, millele lisandusid sotsiaalmaks ja töötuskindlustus 197 626 krooni. Majandusaastal põhivara ei soetatud.

Juhatus on ühe liikmeline ja täidab tegevjuhi kohustusi. Juhatuse liikmed juhatuse tasusid ei saanud.

OÜ Mikare Baltic juhatus koosneb 1 liikmest:

Mikk Orglaan – juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 15 toodud Mikare Baltic OÜ 2010 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 Baltic OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Mikk Orglaan - juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 206	56 594	2
Nõuded ja ettemaksed	649 280	810 213	3
Varud	374	77 288	5
Kokku käibevara	708 860	944 095	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 321	115 338	6
Kokku põhivara	65 321	115 338	
Kokku varad	774 181	1 059 433	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	74 326	18 577	8
Võlad ja ettemaksed	565 742	902 849	9
Kokku lühiajalised kohustused	640 068	921 426	
Kokku kohustused	640 068	921 426	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	10
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 007	6 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 894	21 882	
Kokku omakapital	134 113	138 007	
Kokku kohustused ja omakapital	774 181	1 059 433	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 138 372	4 363 985	11
Muud äritulud	27 606	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-648 403	-902 045	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 724 636	-2 179 994	
Tööjõukulud	-684 459	-1 112 165	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-50 015	-36 089	6
Muud ärikulud	-480	-980	
Ärikasum (-kahjum)	57 985	132 712	
Finantstulud ja -kulud	-61 879	-110 830	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 894	21 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 894	21 882	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	57 985	132 712	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 015	36 089	6
Muud korrigeerimised	-175	-810	
Kokku korrigeerimised	49 840	35 279	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-114 384	130 004	3
Varude muutus	76 914	-10 251	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-337 107	117 414	9
Laekunud intressid	10	57	
Makstud intressid	-61 712	-110 077	
Kokku rahavood äritegevusest	-328 454	295 138	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-96 000	6
Antud laenud	0	-650 000	
Antud laenude tagasimaksed	275 317	17 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	275 317	-729 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	308 775	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-253 026	0	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	18 577	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	55 749	18 577	
Kokku rahavood	2 612	-415 285	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 594	471 879	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 612	-415 285	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 206	56 594	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	10 000	6 125	116 125
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	21 882	21 882
31.12.2009	100 000	10 000	28 007	138 007
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-3 894	-3 894
31.12.2010	100 000	10 000	24 113	134 113

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Bilansipäeva seisuga 31.12.2009 on jaotamata kasumist 28 007 krooni võimalik omanikele netodividendidena välja maksta 22 125 krooni, millega kaasneks dividendide tulumaks summas 5 882 krooni.

Bilansipäeva seisuga 31.12.2010 on jaotamata kasumist 24 113 krooni võimalik omanikele netodividendidena välja maksta 19 049 krooni, millega kaasneks dividendide tulumaks summas 5 064 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mikare Baltic OÜ 2010. 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 vähendamisenä.

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 dotsioonid. 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 aastast 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)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	57 096	19 452
Arvelduskontod	2 110	37 142
Kokku raha	59 206	56 594

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	246 454	166 175
Ostjatelt laekumata arved	246 454	166 175
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 975	0
Ettemaksed	39 168	11 038
Antud laenud	357 683	633 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	649 280	810 213

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 063	0	4 252
Käibemaks	0	26 197	0	84 510
Üksikisiku tulumaks	0	6 881	0	42 093
Sotsiaalmaks	0	14 917	0	82 944
Kohustuslik kogumispension	0	386	0	899
Töötuskindlustusmaksed	0	1 287	0	9 823
Intress	0	0	0	25 459
Ettemaksukonto jääk	5 975		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 975	50 731	0	249 980

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	0	66 963
Ettemaksed varude eest	374	10 325
Kokku varud	374	77 288

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	0	268 947	168 138	437 085	60 255	497 340
Akumuleeritud kulum	0	-253 113	-149 806	-402 919	-50 451	-453 370
Jääkmaksumus	0	15 834	18 332	34 166	9 804	43 970
Ostud ja parendused	96 000	0	0	96 000	0	96 000
Amortisatsioonikulu	-6 400	-8 996	-4 400	-19 796	-4 836	-24 632
31.12.2009						
Soetusmaksumus	96 000	268 947	168 138	533 085	60 255	593 340
Akumuleeritud kulum	-6 400	-262 109	-154 206	-422 715	-55 287	-478 002
Jääkmaksumus	89 600	6 838	13 932	110 370	4 968	115 338
Amortisatsioonikulu	-38 400	-5 861	-4 400	-48 661	-1 354	-50 015
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	1	1	-3	-2
31.12.2010						
Soetusmaksumus	96 000	14 653	22 000	132 653	32 002	164 655
Akumuleeritud kulum	-44 800	-13 676	-12 467	-70 943	-28 391	-99 334
Jääkmaksumus	51 200	977	9 533	61 710	3 611	65 321

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	101 566	243 453
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	106 164	145 439
1-5 aasta jooksul	278 210	390 025

Ettevõtte on kasutusrendil 3 sõidukit, sellest 2 sõidukit on kasutusrendil Swedbank Liising AS-lt ja 1 sõiduk DnB NORD Liising AS-lt.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart Swedbank	4 326	4 326		
Laen Äriühingult	70 000	70 000		
Lühiajalised laenud kokku	74 326	74 326		
Laenukohustused kokku	74 326	74 326		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart Swedbank	18 577	18 577		
Lühiajalised laenud kokku	18 577	18 577		
Laenukohustused kokku	18 577	18 577		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	426 433	530 541
Võlad töövõtjatele	39 631	54 892
Maksuvõlad	50 731	249 980
Muud võlad	30 988	0
Väljamaksmata palkadelt arvestud maksud	30 988	0
Saadud ettemaksed	5 233	45 136
Võlg aruandvale isikule	12 726	22 300
Kokku võlad ja ettemaksed	565 742	902 849

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 130 137	4 353 012
Soome	6 132	9 671
Leedu	2 103	1 302
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 138 372	4 363 985
Kokku müügitulu	3 138 372	4 363 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Arvutite ja lisatarvikute müük	1 279 093	1 857 153
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	1 859 279	2 506 832
Kokku müügitulu	3 138 372	4 363 985

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	486 833	831 743
Sotsiaalmaksud	197 626	280 422
Kokku tööjõukulud	684 459	1 112 165
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	2 830	0	3 000	3 500

	2010		2009
	Ostud	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	17 580	21 938

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	17 688	93 289

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

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mikare Baltic (registrikood: 10464887) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKK ORGLAAN	Juhatuse liige	17.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 894
Kokku	24 113
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 113
Kokku	24 113

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 007
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 894
Kokku	24 113
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 113
Kokku	24 113

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	1859279	59.24%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	1279093	40.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Orglaan	37112040269	Tallinn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6006000
E-posti aadress	info@mikare.net
E-posti aadress	mikk.orglaan@mikare.net