

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: 3R Computers OÜ

registrikood: 11396745

tänavatalu nimi, Liivalaia 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

telefon: +372 6988760

e-posti aadress: info@3r.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

3R Computers'i eesmärgiks on pakkuda personaalsel lähenemisel professionaalset IT täisteenust. Meie poolt pakutava IT teenuse üks põhieesmärke on üles leida ettevõtte toimimise seisukohalt kõige kriitilisemad IT lülid ja tagada esmajärgus nende eemaldamine ning seejärel tagada kogu arvutisüsteemi tõrgeteta ja efektiivne toimimine.

Oleme 2011 aastal väljatöötanud mitmeid uusi pilveteenustega seotud püsisteenuseid, mis tagavad kliendi süsteemi efektiivsema toimimise.

3R Computers OÜ-s põhikohaga töötajate arv on hetkel kokku 8 töötajat, kellest 6 on spetsialistid, 1 müügijuht, 1 juhataja.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest.

Müügitulu oli 2011.a. 646 098 eurot ja kasum moodustas 42 441 eurot.

Ettevõtte põhitegevusalad:

- Arvutite, arvutivõrkude ja lisaseadmete hooldus ja remont;
- Muud arvutiteenused;
- Virtuaalserverite rent;
- Arvutustehnika müük.

Käibe moodustasid suuremaltosalt Eestis, peamiselt Tallinnas ja Pärnus tegutsevad väikesed ja keskmise suurusega ettevõtted. Meie oluliseks müügiargumendiks on professionaalne ja personaalne teenus.

2011 aasta alguses püstitatud eesmärgid, mis nägid ette stabiilset püsilepingute ja arendusprojektide kasvu, oleme saavutanud eesmärgi ning püsilepingute maht on ka 2011 aastal näidanud tõusutrendi. Ühtlasi on saanud hoosisse ka arendusprojektid ning kliendisüsteemide uuendamine on prioriteet.

Hästi on toimima saanud virtuaalteenuste portfelli ning teenuseid on müüdud püsilepingutega arvestatavale hulgale klientidele.

2012 aasta eesmärgiks on jätkuvalt ettevõttel kasvada läbi püsilepingute kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 977	29 879	2
Nõuded ja ettemaksed	27 890	51 531	3
Varud	0	405	
Kokku käibevara	97 867	81 815	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 778	14 404	5
Kokku põhivara	9 778	14 404	
Kokku varad	107 645	96 219	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	36 935	34 950	8
Kokku lühiajalised kohustused	36 935	34 950	
Kokku kohustused	36 935	34 950	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 684	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 319	23 287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 441	35 030	
Kokku omakapital	70 710	61 269	
Kokku kohustused ja omakapital	107 645	96 219	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	646 098	553 542	10
Muud äritulud	65	831	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-366 900	-297 334	12
Mitmesugused tegevuskulud	-89 830	-77 581	13
Tööjõukulud	-131 708	-125 134	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 766	-16 837	5
Muud ärikulud	-77	-2 114	
Ärikasum (kahjum)	50 882	35 373	
Finantstulud ja -kulud	331	-179	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 213	35 194	
Tulumaks	-8 772	-164	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 441	35 030	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	50 882	35 373	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 766	16 837	
Muud korrigeerimised	0	57	
Kokku korrigeerimised	6 766	16 894	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 115	-20 726	
Varude muutus	0	2 321	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 984	2 684	
Makstud intressid	-2	-294	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 772	0	
Kokku rahavood äritegevusest	71 973	36 252	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 140	-16 232	
Antud laenud	0	-4 474	
Antud laenude tagasimaksed	2 932	231	
Laekunud intressid	333	60	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 125	-20 415	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 130	
Makstud dividendid	-33 000	-616	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-164	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 000	-7 910	
Kokku rahavood	40 098	7 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 879	21 952	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 098	7 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 977	29 879	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	268	23 902	26 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 031	35 031
Makstud dividendid			-616	-616
31.12.2010	2 684	268	58 317	61 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 441	42 441
Makstud dividendid			-33 000	-33 000
Muud muutused omakapitalis	-2		2	0
31.12.2011	2 682	268	67 760	70 710

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

3R Computers OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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).

Nõuete laekumise tõenäosust 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Muu inventar 20-33%

Amortisatsioon kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Immateriaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Kliendinimekirjad 3-4 aastat

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2011 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. 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. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksimisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

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. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurst on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	10 230	4 011
Arvelduskontod	59 747	25 868
Kokku raha	69 977	29 879

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 188	45 577	
Ostjatelt laekumata arved	25 188	45 577	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	261	667	4
Muud nõuded	1 310	4 242	
Laenunõuded	1 310	4 242	
Ettemaksed	1 131	1 045	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 890	51 531	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 541		4 747
Üksikisiku tulumaks		3 138		3 004
Sotsiaalmaks		5 484		5 109
Kohustuslik kogumispension		332		310
Töötuskindlustusmaksed		698		650
Intress				0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				2
Ettemaksukonto jääk	261		667	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	261	13 193	667	13 822

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	12 457		12 457	12 457
Akumuleeritud kulum	-8 153		-8 153	-8 153
Jääkmaksumus	4 304		4 304	4 304
Ostud ja parendused	12 474	3 758	16 232	16 232
Amortisatsioonikulu	-6 028	-104	-6 132	-6 132
31.12.2010				
Jääkmaksumus	10 750	3 654	14 404	14 404
Ostud ja parendused	1 370	770	2 140	2 140
Amortisatsioonikulu	-5 455	-1 311	-6 766	-6 766
31.12.2011				
Jääkmaksumus	6 665	3 113	9 778	9 778

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	63 912	63 912
Akumuleeritud kulum	-53 206	-53 206
Jääkmaksumus	10 706	10 706
Amortisatsioonikulu	-10 706	-10 706
31.12.2010		
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	13 465	10 045

Ettevõtte kui rentnik:

3R Computers OÜ on võtnud kasutusrendile mitmeid sõiduautosid.

Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 624	12 071	
Võlad töövõtjatele	10 520	8 693	
Maksuvõlad	13 193	13 822	4
Saadud ettemaksed	598	364	
Kokku võlad ja ettemaksed	36 935	34 950	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 682	2 684
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	644 844	549 608
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 254	3 934
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	646 098	553 542
Kokku müügitulu	646 098	553 542
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	318 936	293 774
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	327 162	259 768
Kokku müügitulu	646 098	553 542

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	0	831
Trahvid, viivised ja hüvitised	65	0
Kokku muud äritulud	65	831

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	303 092	241 823
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 528	20 181
Alltöövõtutööd	59 280	35 330
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	366 900	297 334

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	8 860	9 606
Energia	13 516	12 072
Elektrienergia	1 728	1 870
Kütus	11 788	10 202
Mitmesugused bürookulud	3 634	1 498
Lähetuskulud	3 045	977
Koolituskulud	3 684	1 747
Autokulud	22 320	18 916
Sidekulud	12 579	11 285
Muud	22 192	21 480
Kokku mitmesugused tegevuskulud	89 830	77 581

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	96 860	92 008
Sotsiaalmaksud	34 848	33 126
Kokku tööjõukulud	131 708	125 134
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	6

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 67 760 eurot (31.12.2010 58 317 eurot). Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 14 230 eurot. 31.12.2010 summas 12 247 eurot), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 53 530 eurot (31.12.2010 summas 46 070 eurot).

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 917	3 095

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 668	824	31 866	311

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	23 008	23 008

Aruande digitaalallkirjad

3R Computers OÜ (registrikood: 11396745) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA NORIT	Juhatuse liige	04.05.2012
REEDIK LEITSAR	Juhatuse liige	04.05.2012
RISTO KÕRESOO	Juhatuse liige	07.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 319
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 441
Kokku	67 760
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	45 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	318936	49.36%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	327162	50.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Reedik Leitsar	38402100254		894 EUR
Rita Norit	47909030219		894 EUR
Risto Kõresoo	37606230402		894 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6988760
E-posti aadress	info@3r.ee