

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Midesko

registrikood: 10178928

tänava/talu nimi, Arbu 1-55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13617

telefon: +372 6500062, +372 5652102

e-posti aadress: info@midesko.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ MIDESKO tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal kontoritehnika müügi, hoolduse, remondiga ja rendiga.

2008.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 6 473 202 krooni.

2009.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 4 947 117 krooni

2010.aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 5 046 995 krooni

2011. aastal moodustas OÜ MIDESKO müügitulu 400 451 eur.

OÜ MIDESKO's töötas 2011.aastal viis töötajat, kelle töötasu koos puhkusetasuga moodustas kokku 31 214 eur.

OÜ MIDESKO juhatus koosneb ühest liikmest ja osakapitali summa on 25 565 eur.

Juhatusel liige Boriss Bulejev töötas MIDESKO's tasuta. Juhatusel liikmel oli võimalus kasutada ettevõttele kuuluvat sõiduautot isiklikel eesmärkidel.

OÜ MIDESKO'l on 2012.aastal kavas edasi tegutseda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Midesko juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni . OÜ Midesko juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Midesko finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Midesko on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 683	2 303
Nõuded ja ettemaksed	32 280	20 913
Varud	205 389	219 992
Kokku käibevara	246 352	243 208
Põhivara		
Materiaalne põhivara	9 916	14 328
Kokku põhivara	9 916	14 328
Kokku varad	256 268	257 536
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	97 214	94 182
Kokku lühiajalised kohustused	97 214	94 182
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	14 989	15 926
Võlad ja ettemaksed	9 647	14 125
Kokku pikaajalised kohustused	24 636	30 051
Kokku kohustused	121 850	124 233
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565
Kohustuslik reservkapital	4 474	4 474
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 264	96 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 115	7 191
Kokku omakapital	134 418	133 303
Kokku kohustused ja omakapital	256 268	257 536

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	400 451	322 562
Muud äritulud	0	1 479
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-298 421	-232 658
Mitmesugused tegevuskulud	-59 525	-48 893
Tööjõukulud	-31 214	-32 243
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 411	-3 027
Muud ärikulud	-5 766	-31
Ärikasum (kahjum)	1 114	7 189
Finantstulud ja -kulud	1	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 115	7 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 115	7 191

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 114	7 189
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 411	3 027
Kokku korrigeerimised	4 411	3 027
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 367	6 047
Varude muutus	14 604	-47 823
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 383	27 598
Kokku rahavood äritegevusest	6 379	-3 962
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	2
Kokku rahavood	6 380	-3 960
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 303	6 263
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 380	-3 960
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 683	2 303

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	4 474	96 073	126 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 191	7 191
31.12.2010	25 565	4 474	103 264	133 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 115	1 115
31.12.2011	25 565	4 474	104 379	134 418

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Midesko 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse p. 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis) kroonides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis võrreldes eelmise 2010.a. aastaaruandega ei ole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümberhinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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). Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis allahinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

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 ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eur ja kasulikku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eur, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

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

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

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 15-25%;

Finantskohustused

Finantsvara on vara, mis on:

- a) raha;
- b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate eest); või
 - b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

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

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 244	804
Arvelduskontod	6 439	1 499
Kokku raha	8 683	2 303

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	32 280	20 912
Kokku nõuded ostjate vastu	32 280	20 912

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 634	2 116
Üksikisiku tulumaks	441	510
Sotsiaalmaks	653	1 566
Kohustuslik kogumispension	26	
Töötuskindlustusmaksed	181	322
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 935	4 514

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	103 765	89 294
Lõpetamata toodang	5 983	14 200
Müügiks ostetud kaubad	95 641	116 498
Kokku varud	205 389	219 992

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	17 355	17 355	17 355
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-3 027	-3 027	-3 027
31.12.2010			
Jääkmaksumus	14 328	14 328	14 328
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-4 412	-4 412	-4 412
31.12.2011			
Jääkmaksumus	9 916	9 916	9 916

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Eesti	87 375	87 811
Kokku võlad tarnijatele	87 375	87 811

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	400 451	322 562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	400 451	322 562
Kokku müügitulu	400 451	322 562
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade muuk(EMTAK kood 47411	330 784	256 704
Teenuste osutamine(EMTAK kood 95111,77331	69 667	65 858
Kokku müügitulu	400 451	322 562

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest		1 479
Kokku muud äritulud		1 479

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	23 786	23 488
Sotsiaalmaksud	7 428	8 755
Kokku tööjõukulud	31 214	32 243
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0
Tütarettevõtjad	0	0
Sidusettevõtjad	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Midesko (registrikood: 10178928) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BORISS BULEJEV	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 115
Kokku	104 379
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	111
Kokku	111

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	330784	82.60%	Jah
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	69667	17.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Boriss Bulejev	35207270278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6500062
Mobiiltelefon	+372 5652102
E-posti aadress	info@midesko.ee