

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING

registrikood: 10327720

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 21F

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12618

telefon: +372 6397080, +372 5011180

faks: +372 6397080

e-posti aadress: mentor@mentor.ee

veebilehe aadress: www.mentor.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 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MENTOR Kontrollüsteemi OÜ põhitegevuseks on elektroonsete info-, valve- ja pääsusüsteemide arendus, valmistamine ja montaaž; paigaldatud pääsusüsteemide hooldamine, turvauuringud ning turvakontseptsioonide väljatöötamine (EMTAK kood 80201).

Ettevõtte oluliseks eripäraks võrreldes teiste samas valdkonnas tegutsevate ettevõtetega on tegutsemine ainult ühe kindla valve- ja läbipääsusüsteemiga turundusnimega MENTOR, mille kõik autoriõigused omandas MENTOR Kontrollüsteemi OÜ kunagiselt süsteemi MENTOR väljatöötajalt, TA Spetsiaalselt Konstrueerimisbüroolt (hilisem nimi Arenduskeskus EAK).

Arendusperioodil eesrindlikule ideoloogiale baseeruv MENTOR-süsteem on saanud viimastel aastatel omale vääriskaid võistlejaid, mistõttu uute klientide juurdetulek on aastast-aastasse vähenenud ja põhiline tegevus on piirdunud peamiselt just olemasolevate klientide pääsusüsteemide teenindamisega, nende laiendamisega ja moderniseerimisega.

Realiseerimise netokäive on vaadeldaval majandusaastal eelmise majandusaastaga võrreldes veidi langenud, töötajate arv on jäänud muutumatuks .

MENTOR Kontrollüsteemi OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Operatiivtööd juhib üks juhatuse liige tegevdirektori ametikohal. Täistööajaga töötajaid on kolm. Tootmistegevuses rakendatakse vajadusel ka osalise tööajaga töötajaid. Juhatus teine liige tegutseb ainult käsunduslepingu alusel. Kõik eelnimetatud isikud on Mentor Kontrollüsteemi OÜ osade omanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 706	4 864
Nõuded ja ettemaksud	2 118	3 050
Varud	1 156	1 386
Kokku käibevara	4 980	9 300
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 529	1 602
Kokku põhivara	1 529	1 602
Kokku varad	6 509	10 902
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	767	2 974
Kokku lühiajalised kohustused	767	2 974
Kokku kohustused	767	2 974
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Kohustuslik reservkapital	383	383
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 845	6 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 186	-1 451
Kokku omakapital	5 742	7 928
Kokku kohustused ja omakapital	6 509	10 902

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	28 548	36 272
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 001	-5 912
Mitmesugused tegevuskulud	-8 420	-10 002
Tööjõukulud	-16 242	-21 740
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-74	-74
Ärikasum (kahjum)	-2 189	-1 456
Finantstulud ja -kulud	3	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 186	-1 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 186	-1 451

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 189	-1 456
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73	-1 887
Muud korrigeerimised	3	0
Kokku korrigeerimised	76	-1 887
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 162	3 126
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 207	-673
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood äritegevusest	-3 158	-885
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	1 960
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 960
Kokku rahavood	-3 158	1 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 864	3 789
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 158	1 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 706	4 864

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	383	6 311	9 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 456	-1 456
Muud muutused omakapitalis	16		-10	6
31.12.2011	2 700	383	4 845	7 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 186	-2 186
31.12.2012	2 700	383	2 659	5 742

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mentor Kontrollsüsteemi Osaühingu 2012. 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.

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 oli esitatud juba 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2012. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kasutab muutmatult eelnevatel aastatel rakendatud majandusinformatsiooni esitusviisi ja arvestuspõhimõtteid.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kui vara õiglane väärtus võrdub bilansiline jääkmaksumusega, peatatakse amortisatsiooni arvestus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi järel, näit. hooldusteenus, siis tuluna pikema ajaperioodi vältel lineaarselt.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal		1 386
Kokku varud		1 386

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	4 328	2 290	6 618	6 618
Akumuleeritud kulum	-2 908	-2 034	-4 942	-4 942
Jääkmaksumus	1 420	256	1 676	1 676
Amortisatsioonikulu		-74	-74	-74
31.12.2011				
Soetusmaksumus	4 328	329	4 657	4 657
Akumuleeritud kulum	-2 908	-147	-3 055	-3 055
Jääkmaksumus	1 420	182	1 602	1 602
Amortisatsioonikulu		-74	-74	-74
Muud muutused	1		1	1
31.12.2012				
Soetusmaksumus	4 329	329	4 658	4 658
Akumuleeritud kulum	-2 908	-221	-3 129	-3 129
Jääkmaksumus	1 421	108	1 529	1 529

Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	443	443		
Võlad töövõtjatele	-587	-587		
Maksuvõlad	911	911		
Kokku võlad ja ettemaksud	767	767		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	703	703		
Võlad töövõtjatele	373	373		
Maksuvõlad	1 770	1 770		
Muud võlad	128	128		
Muud viitvõlad	128	128		
Kokku võlad ja ettemaksud	2 974	2 974		

Lisa 5 Töõjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 100	16 141
Sotsiaalmaksud	4 142	5 599
Kokku töõjõukulud	16 242	21 740
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	6 280	7 585

Mentor Kontrollsüsteemi osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Neile on arvestatud rahalisi sotsiaalmaksuga maksuatatavaid väljamakseid 2012. a. kokku 6280 eurot.

Juhatus üks liige on samal ajal ka osaühingu Momentor täisosa omanik ja koos Momentor OÜ omandis oleva 7% osalusega omab Mentor Kontrollsüsteemi OÜ-s kokku 40% osalust.

2012. a. tehingud Mentor Kontrollsüsteemi OÜ ja Momentor OÜ vahel on kokku 305 eurot, millega Mentor Kontrollsüsteemi OÜ tasus kogu perioodi vältel kokkulepitud osa ühiselt tarbitud võrguteenuse eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING (registrikood: 10327720) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VESE-VÄINO JOONSON	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 186
Kokku	2 659
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 659
Kokku	2 659

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	28548	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING MOMENTOR	10350333	Akadeemia tee 21F, Tallinn, Harju maakond, Eesti	180 EUR
Viktor Aleksejev	34703220345	Mustamäe tee 149-109, Tallinn, Harju maakond, Eesti	540 EUR
Vesse-Väino Joonson	33501310228	Tallinn, Harju maakond, Eesti	900 EUR
Svetlana Aleksejeva	45205120326	Mustamäe tee 149-109, Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR
Siim Saar	34706160240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR
Peep Tuimann	33609110215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR
Avo Vain	33812300217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR
Aare Liin	35008270211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	450 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6397080
Faks	+372 6397080
Mobiiltelefon	+372 5011180
E-posti aadress	mentor@mentor.ee
Veebilehe aadress	www.mentor.ee