

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 864	3 789
Nõuded ja ettemaksud	3 050	6 042
Varud	1 386	1 521
Kokku käibevara	9 300	11 352
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 602	1 676
Kokku põhivara	1 602	1 676
Kokku varad	10 902	13 028
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	2 974	3 650
Kokku lühiajalised kohustused	2 974	3 650
Kokku kohustused	2 974	3 650
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 684
Kohustuslik reservkapital	383	383
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 296	4 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451	1 860
Kokku omakapital	7 928	9 378
Kokku kohustused ja omakapital	10 902	13 028

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	36 272	43 808
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 912	-10 323
Mitmesugused tegevuskulud	-10 002	-7 972
Tööjõukulud	-21 740	-23 585
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-74	-73
Ärikasum (kahjum)	-1 456	1 855
Finantstulud ja -kulud	5	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 451	1 860
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451	1 860

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 456	1 855
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 887	73
Kokku korrigeerimised	-1 887	73
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 126	-2 795
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-673	-2 823
Laekunud intressid	5	5
Kokku rahavood äritegevusest	-885	-3 685
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	1 960	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 960	0
Kokku rahavood	1 075	-3 685
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 789	7 474
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 075	-3 685
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 864	3 789

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	383	4 451	7 518
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 860	1 860
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mentor Kontrollsüsteemi Osaühingu 2011. 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 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesoleva 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. Kuludesse 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 386	1 521
Kokku varud	1 386	1 521

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	4 328	2 290	6 618	6 618
Akumuleeritud kulum	-2 908	-1 961	-4 869	-4 869
Jääkmaksumus	1 420	329	1 749	1 749
Amortisatsioonikulu		-73	-73	-73
Muud muutused		0	0	0
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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	703	455
Võlad töövõtjatele	373	847
Maksuvõlad	1 770	2 347
Muud võlad	128	0
Kokku võlad ja ettemaksud	2 974	3 649

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	16 141	17 358
Sotsiaalmaksud	5 599	6 227
Kokku tööjõukulud	21 740	23 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	7 585	8 436

Mentor Kontrollisüsteemi osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Neile on arvestatud rahalisi sotsiaalmaksuga maksutatavaid väljamakseid 2011. a. kokku 7585 eurot.

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

2011. a. tehingud Mentor Kontrollisüsteemi OÜ ja Momentor OÜ vahel on kokku 368 eurot, millega Mentor Kontrollisüsteemi OÜ tasus kogu perioodi vältel kokkulepitud osa ühiselt tarbitud võrguteenuse eest.

Aruande digitaalallkirjad

MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING (registrikood: 10327720) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VESSE-VÄINO JOONSON	Juhatuse liige	02.06.2012
Resolutsioon:	Allkirjastan	
AARE LIIN	Juhatuse liige	06.06.2012
Resolutsioon:	Allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 451
Kokku	4 845
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 845
Kokku	4 845

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	36272	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Siim Saar	34706160240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR
Avo Vain	33812300217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR
Svetlana Aleksejeva	45205120326	Mustamäe tee 149-109, Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR
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
Peep Tuimann	33609110215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 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