

OÜ TEHNIKAHALDUS

2008.a.

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01. jaanuaril 2008.a. lõpp 31.detsembril 2008.a.

Äriregistri kood	10966442
Aadress	Männiku tee 96G, Tallinn 11216
Telefon	372 51 19 759
Elektronpost	info@tehnikahaldus.com
Kodulehekülg	www.tehnikahaldus.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	9
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Järelmaks	13
Lisa 6. Müügitulu	13
Juhatuse liikmete allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele	15
Osanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

OÜ Tehnikahaldus on loodud 15. septembril 2003. aastal, mil koheselt alustati ka tegevust.

OÜ Tehnikahaldus põhitegevuseks on audio- ja videotehnika müük ja paigaldus ning infotehnoloogia alaste teenuste osutamine.

Ettevõtte müügitulu 2008. aastal oli 1 215 735 krooni, mis on võrreldes eelmise majandusaastaga vähenenud 44% võrra. 2008. aastal teenis OÜ Tehnikahaldus kahjumit 347 085 krooni.

Kuna OÜ Tehnikahalduse netovara on seisuga 31.12.2008.a. alla seadusega lubatud määra, siis 2009. majandusaasta eesmärgiks on kasumi teenimine, et ettevõtte jõuaks taas netovara seadusega kehtestatud normi viia.

2008.a. oli OÜ Tehnikahaldusel 5 palgalist töötajat, kelle töötasu oli kokku 213 246 krooni ja autokompensatsioon 12 000 krooni. Juhatuseliikmetele maksti töötasu summas 122 813 krooni ja autokompensatsiooni summas 11 000 krooni.

Riho Laast-Laas	juhatuse liige		2009
Henri Rammul	juhatuse liige		2009

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Tehnikahaldus juhatuse liikmed deklareerivad oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitavad, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tehnikahalduse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Tehnikahaldus on jätkuvalt tegutsev.

Riho Laast-Laas	juhatuse liige		2009
Henri Rammul	juhatuse liige		2009

Bilanss**AKTIVA**

(kroonides)	Lisa	31.12.08	31.12.07
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	42 930	364 167
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatele laekumata arved	2	83 360	41 099
Ebatõenäoliselt laekuavad arved (miinus)		0	-3 374
Kokku nõuded ostjate vastu		83 360	37 725
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud		774	2 519
Kokku ettemaksed		774	2 519
Varud			
Müügiks ostetud kaubad		51 098	46 223
Ettemaksed tarnijatele		13 300	14 117
Kokku varud		64 398	60 340
Käibevara kokku		191 462	464 751
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		83 800	83 800
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-48 021	-27 071
Kokku materiaalne põhivara	4	35 779	56 729
Põhivara kokku		35 779	56 729
AKTIVA KOKKU		227 241	521 480

PASSIVA**Lühiajalised kohustused**

Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad		0	852
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		13 941	16 758
Kokku võlakohustused		13 941	17 610
Võlad tarnijatele		68 857	20 112
Maksuvõlad	3	149 634	96 058
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
Võlad töövõtjatele		8 000	21 000
Muud viitvõlad		46 817	65 691
Kokku viitvõlad		54 817	86 691
Lühiajalised kohustused kokku		287 249	220 471
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised võlakohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	5	0	13 932
Kokku pikaajalised võlakohustused		0	13 932
Pikaajalised kohustused kokku		0	13 932
Kohustused kokku		287 249	234 403

OMAKAPITAL

Aksiakapital või osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reserv		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		243 077	80 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-347 085	162 180
Omakapital kokku		-60 008	287 077
PASSIVA KOKKU		227 241	521 480

Kasumiaruanne

Äritulud	Lisad	2 008	2 007
Müügitulu	6	1 215 735	2 196 208
Kokku äritulud		1 215 735	2 196 208
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		796 793	1 362 222
Mitmesuguse tegevuskulud		296 051	352 974
Tööjõukulud		447 975	287 773
Palgakulu		336 059	215 889
Sotsiaalmaksud		110 901	71 236
Töötuskindlustus		1 015	648
Põhivara kulum ja väärtuse langus		20 950	20 950
Muud ärikulud		0	4 445
Kokku ärikulud		1 561 769	2 028 364
Ärikasum (-kahjum)		-346 034	167 844
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		2 801	5 716
Muud finantstulud ja -kulud		1 750	52
Kokku finantstulud ja -kulud		-1 051	-5 664
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		-347 085	162 180
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		-347 085	162 180

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	2008	2007
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-346 034	167 844
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 950	20 950
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-45 635	-22 159
Varud (+/-)	-4 058	-43 839
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	1 745	-1 369
Maksuvõlad (+/-)	53 576	81 028
Võlgnevus tarnijatele (+/-)	48 745	-26 985
Viitvõlad (+/-)	-31 874	65 438
Makstud intressid	-2 801	-5 716
Kokku rahavood äritegevusest	-305 386	235 192
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	1 750	52
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 750	52
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-852	-10 135
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 749	-14 863
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 601	-24 998
Rahavood kokku	-321 237	210 246
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	364 167	153 921
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-321 237	210 246
Valuutakursside muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 930	364 167

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta puhaskasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40 000	0	-12 759	97 656	124 897
Aruandeperioodi puhaskasum				162 180	
Reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000		
Eelmiste perioodide kasum			97 656	-97 656	
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	80 897	162 180	287 077
Aruandeperioodi puhaskasum				-347 085	
Eelmiste perioodide kasum			162 180	-162 180	
Saldo 31.12.2008	40 000	4 000	243 077	-347 085	-60 008

Põhikirja kohaselt on OÜ Tehnikahaldus miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Tehnikahaldus 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt $1/20$ puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab $1/10$ osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.08	31.12.07
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod EEK	42 930	364 167
Kokku	42 930	364 167

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 83 360 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis ei ole.

Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused

(kroonides)

Maksuliik	31.12.2008		31.12.2007	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Käibemaks		38 228		67 699
Üksikisiku tulumaks		14 420		8 864
Sotsiaalmaks		94 622		17 662
Töötuskindlustusmakse		740		479
Kogumispensionimakse		1 624		1 066
Ettevõtte tulumaks		0		288
Kokku	0	149 634	0	96 058

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	83 800	83 800
Soetused ja parendused	0	0
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2008	83 800	83 800
Akumuleeritud kulum ja allahindlused		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2007	27 071	27 071
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	20 950	20 950
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2008	48 021	48 021
Jääkväärtus		
jääkväärtus seisuga 31.12.2008	56 729	56 729
Jääkväärtus seisuga 31.12.2008	35 779	35 779

Lisa 5. Järelmaks

Järelmaks (Hansa Liising Eesti AS)	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2008	13 941	13 941
sh makseperiood alla 1 aasta	13 941	13 941
sh makseperiood 1-5 aastat	0	0
sh makseperiood üle 5 aasta	0	0
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	16 749	16 749
Aruandeperioodil makstud intressid	2 793	2 793
Maksetähtajad	Iga kuu kuni 15.09.2009.a.	

Lisa 6. Müügitulu

	2008	2007
62091 Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	570 804	704 542
4799 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	644 931	1 491 666
Kokku	1 215 735	2 196 208

Kogu 2008.a. kaupade ja teenuste müük on toimunud Eestisse.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	243 077
2008. aasta puhaskasum	-347 085
<i>Jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2008.a.</i>	<i>-104 008</i>

Jaotuskõlbliku kasumit ei ole.

Riho Laast-Laas	juhatuse liige		2009
Henri Rammul	juhatuse liige		2009

Juhatuse liikmete allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Tehnikahaldus juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatuse liikmed:

Riho Laast-Laas	juhatuse liige		2009
-----------------	----------------	-------	-----------

Henri Rammul	juhatuse liige		2009
--------------	----------------	-------	-----------

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Elukoht	Osa suurus
Riho Laast-Laas	38303280285	Eesti	50%
Henri Rammul	38511210269	Eesti	50%

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
10966442	Tehnikahaldus OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@tehnikahaldus.com
Mobiiltelefon	+372 5119759
Telefon	+372 6560894

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Riho Laast-Laas	38303280285	Tallinn	20000
Henri Rammul	38511210269	Tallinn	20000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	570804	46.95	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	644931	53.05	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

Tehnikahaldus OÜ (registrikood: 10966442) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Henri Rammul (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.06.2009