

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: **MIKARE CSI OÜ**

registrikood: 11660774

tänav/talu nimi, Pärnapuu tee 6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Leppneeme küla

vald: Viimsi vald

postisihtnumber: 74009

maakond: Harju maakond

telefon: +372 600 6000

faks: +372 6518361

e-posti aadress: csi@mikare.net

veebilehe aadress: <http://csi.mikare.net>

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

MIKARE CSI OÜ alustas tegevust 2009 a. septembris. Ettevõtte põhitegevusalaks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus - täpsemalt turundustarkvara haldus ning arendus.

MIKARE CSI OÜ teine tegevusaasta möödus planeeritust aeglasema arengutempoga. Oma rolli mängis majanduslik madalseis. Peamine turg oli Eesti. Palju eeltööd on aastaks 2011 tehtud. Stabiilsus säilis, teenuse osutamises olulisi katkestusi ei olnud. Turg andis mõista, et meie liiga konservatiivne hoiak teenuste valiku osas vajab muutmist.

Oluline töövõit oli AS Baltika kliendiks saamine ja seeläbi saavutatud kvalitatiivsuse ning mahtude kasv.

2011 aastaks planeerime taas käibe tõusu ning stabiilsuse kasvu. Laiendame teenuste valikut lisaväärtusteenuste kaudu.

Maandame riske endiselt erilise tähelepanuga, et tagada ettevõtte sõltumatust kolmandatest osapooltest.

Ettevõtte 2010 aasta käive oli 427 351 krooni ja kasum 36 631 krooni. Ettevõttes palgal inimesi ei olnud. Majandusaastal põhivara ei soetatud.

Juhatus koosneb 1 liikmest, kes täidab ka tegevjuhi kohustusi, kellele juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Piret Britta Pallon - juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mikare CSI OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 31.03.2011 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Mikare CSI OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Piret Britta Pallon - juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	119 342	143 566	2
Nõuded ja ettemaksed	82 431	13 795	3,4,5
Kokku käibevara	201 773	157 361	
Kokku varad	201 773	157 361	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 233	4 452	6
Kokku lühiajalised kohustused	12 233	4 452	
Kokku kohustused	12 233	4 452	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 909	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 631	112 909	
Kokku omakapital	189 540	152 909	
Kokku kohustused ja omakapital	201 773	157 361	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	25.05.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	427 351	120 775	8
Mitmesugused tegevuskulud	-390 474	-7 899	
Ärikasum (-kahjum)	36 877	112 876	
Finantstulud ja -kulud	-246	33	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 631	112 909	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 631	112 909	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	25.05.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 877	112 876	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	-267	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 364	-13 795	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 781	4 452	6
Makstud intressid	21	0	
Kokku rahavood äritegevusest	45 776	103 533	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-150 000	0	5
Antud laenude tagasimaksed	80 000	0	5
Laekunud intressid	0	33	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70 000	33	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	40 000	
Kokku rahavood	-24 224	143 566	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	143 566	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 224	143 566	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119 342	143 566	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
25.05.2009	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	112 909	112 909
31.12.2009	40 000	0	112 909	152 909
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	36 631	36 631
Muutused reservides	0	4 000	-4 000	0
31.12.2010	40 000	4 000	145 540	189 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MIKARE CSI 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruand koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja rahakäive -

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

Põhitegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine -

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tuluna või kuluna.

Nõuded ostjate vastu –

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 tõenäolisust 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.

Ostetud kaubad müügiks -

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimis-maksumus. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara -

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse

langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja arvestust alustatakse põhivara objekti soetamise kuul. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Muu materiaalne põhivara 20-40 %

Maad ei amortiseerita.

Kohustused -

Lühiajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud pikaajalistena.

Kapitali- ja kasutusrendid – Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara kasutamisega seotud riskid kanduvad üle rentnikule.

Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent..

Tulude arvestus -

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv –

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise momendil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ja bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Bilansipäevajärgsed sündmused -

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja juhatuse poolt aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	42 734	43 849
Arvelduskontod	76 608	99 717
Kokku raha	119 342	143 566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	12 273	13 762
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	158	0
Muud nõuded	70 000	0
Laenunõuded	70 000	0
Pangalt laekumta intressid	0	33
Kokku Nõuded ja ettemaksed	82 431	13 795

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 089	0	3 816
Intress	0	14	0	0
Ettemaksukonto jääk	158		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	158	6 103		3 816

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	70 000	70 000		
Kokku muud nõuded	70 000	70 000		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	6 044	636
Maksuvõlad	6 103	3 816
Saadud ettemaksed	1 086	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 233	4 452

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	25.05.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	403 336	116 773
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	403 336	116 773
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Malaisia	24 015	4 002
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	24 015	4 002
Kokku müügitulu	427 351	120 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	25.05.2009 - 31.12.2009
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	427 351	120 775
Kokku müügitulu	427 351	120 775

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Aruande digitaalallkirjad

MIKARE CSI OÜ (registrikood: 11660774) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET BRITTA PALLON	Juhatuse liige	05.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 631
Kokku	145 540
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 540
Kokku	145 540

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	108 909
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 631
Kokku	145 540
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	145 540
Kokku	145 540

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	427351	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Britta Pallon	47806010416	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6006000
Faks	+372 6518361
E-posti aadress	csi@mikare.net
E-posti aadress	mikk@mikare.net
Veebilehe aadress	http://csi.mikare.net