

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänava/talu nimi, E. Vilde tn 14-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44310

telefon: +372 3224534

e-posti aadress: info@hoolduskeskused.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ alustas tegevust 2009. aasta suvel ning ettevõtte peamine tegevusala on printerikassettide täitmine, samuti printerite ning arvutite müük ja muude lisaseadmete müük.

2016. aastal otsiti uusi väljundeid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2017. aastal.

2016. aastal oli puhaskahjum 4116,00 eurot ja bilansimaht 29222,00 eurot.

2016. aastal soetati põhivarasid 694,00 euro eest.

Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Töötajate tasu üldsumma 2016. aastal oli 19788,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 829	11 976	
Nõuded ja ettemaksed	10 200	12 997	2
Varud	6 555	5 645	
Kokku käibevarad	25 584	30 618	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 637	5 840	4
Kokku põhivarad	3 637	5 840	
Kokku varad	29 221	36 458	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 102	18 223	5
Kokku lühiajalised kohustised	15 102	18 223	
Kokku kohustised	15 102	18 223	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 423	14 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 116	691	
Kokku omakapital	14 119	18 235	
Kokku kohustised ja omakapital	29 221	36 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	216 941	237 230	6
Muud äritulud	0	375	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 130	-171 888	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 628	-35 239	
Tööjõukulud	-26 403	-26 889	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 896	-2 895	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	-4 116	691	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 116	691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 116	691	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigis mõistetakse hea raamatupidamistava all rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtteid, mis tulenevad Euroopa Ühenduse raamatupidamise direktiividest ja Rahvusvahelise Raamatupidamise Standardite Komitee poolt kinnitatud ja väljatöötatud põhimõtetest, standarditest ja soovitustest (IAS). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks on sularaha kassas, raha arvelduskontodel, lühiajalised kuni 3-kuulise tähtajaga nõudmiseni deposiidid ning lühiajalised madala riskimääraga investeringud rahaturu instrumentidesse, millel on kõrge likviidsus ja mille väärtuse muutuse tõenäosus on väike. Kõik tehingud kajastatakse väärtuspäeval, st. Päeval, mil ettevõtte saab finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu sisaldab ostjalt laekumata arvete summat. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on esitatud bilansis eraldi kirjel miinusmärgiga. Ebatõenäoliselt laekuvateks loetakse kõik laekumata arved, mille maksetähtajast on möödunud rohkem kui 90 päeva ja mis ei ole aruande koostamise kuupäevaks laekunud. Sellised ebatõenäoliselt laekuvad nõuded, mida ei saa või ei ole majanduslikult kasulik tagasi nõuda, hinnatakse lootusetuteks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana käsitletakse vara soetamismaksumusega üle 640,00 eurot ning eeldatava kasuliku elueaga üle ühe aasta. Soetusmaksumus sisaldab kõiki kulusid, mis on vajalikud varade viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Põhivara kulumit arvestatakse soetamismaksumuselt lineaarse meetodi järgi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640,00

Finantskohustised

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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2016 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2015. aastal kehtis maksumäär 20/80) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 237	10 237
Ostjatelt laekumata arved	10 237	10 237
Muud nõuded	-37	-37
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 200	10 200
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 531	12 531
Muud nõuded	-34	-34
Ettemaksed	500	500
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 997	12 997

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-23	573
Üksikisiku tulumaks	425	499
Sotsiaalmaks	1 088	1 186
Kohustuslik kogumispension	75	72
Töötuskindlustusmaksed	79	86
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 644	2 416

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	13 562	13 562	13 562
Akumuleeritud kulum	-7 345	-7 345	-7 345
Jääkmaksumus	6 217	6 217	6 217
Ostud ja parendused	2 518	2 518	2 518
Amortisatsioonikulu	-2 895	-2 895	-2 895
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 080	16 080	16 080
Akumuleeritud kulum	-10 240	-10 240	-10 240
Jääkmaksumus	5 840	5 840	5 840
Ostud ja parendused	694	694	694
Amortisatsioonikulu	-2 897	-2 897	-2 897
31.12.2016			
Soetusmaksumus	16 774	16 774	16 774
Akumuleeritud kulum	-13 137	-13 137	-13 137
Jääkmaksumus	3 637	3 637	3 637

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 667	11 667
Võlad töövõtjatele	1 377	1 377
Maksuvõlad	1 644	1 644
Saadud ettemaksed	414	414
Kokku võlad ja ettemaksed	15 102	15 102
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 252	14 252
Võlad töövõtjatele	1 489	1 489
Maksuvõlad	2 416	2 416
Saadud ettemaksed	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	18 223	18 223

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	216 941	237 230
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	216 941	237 230
Kokku müügitulu	216 941	237 230
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	67 372	84 175
kauba müük	149 569	153 055
Kokku müügitulu	216 941	237 230

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-19 788	-20 096
Sotsiaalmaksud	-6 459	-6 632
Töötuskindlustuse kulud	-156	-161
Kokku tööjõukulud	-26 403	-26 889
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Antud perioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	27.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 116
Kokku	11 307
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 307
Kokku	11 307

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 116
Kokku	11 307
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 307
Kokku	11 307

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	67372	31.06%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	149569	68.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Pronin	37907145217		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3224534
E-posti aadress	info@hoolduskeskused.ee