

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänava/talu nimi, E. Vilde tn 14-M1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44310

telefon: +372 3224534

e-posti aadress: info@hoolduskeskused.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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.

2015. aastal otsiti uusi väljundeid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2016. aastal.

2015. aastal oli puhaskasum 691,00 eurot ja bilansimaht 36 458,00 eurot.

2015. aastal soetati põhivarasid 2518,00 euro eest.

Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Töötajate tasu üldsumma 2015. aastal oli 20 096,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 976	7 290	
Nõuded ja ettemaksed	12 997	19 761	2
Varud	5 645	6 881	
Kokku käibevara	30 618	33 932	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 840	6 217	4
Kokku põhivara	5 840	6 217	
Kokku varad	36 458	40 149	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 513	
Võlad ja ettemaksed	18 223	21 092	5
Kokku lühiajalised kohustused	18 223	22 605	
Kokku kohustused	18 223	22 605	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 732	16 529	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	691	-1 797	
Kokku omakapital	18 235	17 544	
Kokku kohustused ja omakapital	36 458	40 149	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	237 230	312 371	6
Muud äritulud	375	1 069	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-171 888	-246 577	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 239	-36 644	
Tööjõukulud	-26 889	-29 257	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 895	-2 759	
Muud ärikulud	-3	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	691	-1 797	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	691	-1 797	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	691	-1 797	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	691	-1 797
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 895	2 759
Kokku korrigeerimised	2 895	2 759
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 764	-13 136
Varude muutus	1 236	-148
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 869	10 306
Kokku rahavood äritegevusest	8 717	-2 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 518	-4 761
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 518	-4 761
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	1 513
Saadud laenude tagasimaksed	-1 513	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 513	1 513
Kokku rahavood	4 686	-5 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 290	12 554
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 686	-5 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 976	7 290

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	16 529	19 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 797	-1 797
31.12.2014	2 556	256	14 732	17 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			691	691
31.12.2015	2 556	256	15 423	18 235

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640,00

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. 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 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2014. aastal kehtis maksumäär 21/79) 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)

	31.12.2015	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 261	19 261
Ostjatelt laekumata arved	19 261	19 261
Ettemaksed	500	500
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 761	19 761

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	573	1 159
Üksikisiku tulumaks	499	363
Sotsiaalmaks	1 186	919
Kohustuslik kogumispension	72	72
Töötuskindlustusmaksed	86	76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 416	2 589

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	8 801	8 801	8 801
Akumuleeritud kulum	-4 586	-4 586	-4 586
Jääkmaksumus	4 215	4 215	4 215
Ostud ja parendused	4 761	4 761	4 761
Amortisatsioonikulu	-2 759	-2 759	-2 759
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 391	17 391
Võlad töövõtjatele	1 112	1 112
Maksuvõlad	2 589	2 589
Kokku võlad ja ettemaksed	21 092	21 092

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	237 230	312 371
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 230	312 371
Kokku müügitulu	237 230	312 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	84 175	96 242
kauba müük	153 055	216 129
Kokku müügitulu	237 230	312 371

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-20 096	-21 854
Sotsiaalmaksud	-6 632	-7 205
Töötuskindlustuse kulud	-161	-197
Kokku tööjõukulud	-26 889	-29 256
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	2 429

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2016

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	22.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	691
Kokku	15 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 423
Kokku	15 423

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 732
Aruandeaasta kasum (kahjum)	691
Kokku	15 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 423
Kokku	15 423

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	84175	35.48%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	153055	64.52%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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