

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

postisihtnumber: 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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	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.

2013. aastal otsiti uusi väljundeid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2014. aastal.

2013. aastal oli puhaskahjum 4185,00 eurot.

2013. aastal soetati põhivarasid 1900,00 euro eest.

Aruandeperioodil töötas üks juhatuse liige täiskohaga antud osaühingus ja tema tasu oli 7197,00 eurot.

Töötajate tasu üldsumma 2013. aastal oli 20147,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 554	12 730	2
Nõuded ja ettemaksed	6 623	12 371	3
Varud	6 734	7 964	4
Kokku käibevara	25 911	33 065	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 215	4 048	6
Kokku põhivara	4 215	4 048	
Kokku varad	30 126	37 113	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 785	13 587	7
Kokku lühiajalised kohustused	10 785	13 587	
Kokku kohustused	10 785	13 587	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 714	36 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 185	-15 686	
Kokku omakapital	19 341	23 526	
Kokku kohustused ja omakapital	30 126	37 113	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	251 058	253 189	8
Muud äritulud	521	2 137	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183 194	-187 270	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 912	-57 547	
Tööjõukulud	-26 925	-24 574	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 733	-1 638	
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 186	-15 703	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 185	-15 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 185	-15 703	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 186	-15 703
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 733	1 638
Kokku korrigeerimised	1 733	1 638
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 748	9 929
Varude muutus	1 230	708
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 802	-4 200
Laekunud intressid	1	17
Kokku rahavood äritegevusest	1 724	-7 611
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 900	0
Kokku rahavood	-176	-7 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 730	20 341
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-176	-7 611
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 554	12 730

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	36 400	39 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-15 686	-15 686
31.12.2012	2 556	256	20 714	23 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 185	-4 185
31.12.2013	2 556	256	16 529	19 341

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 ostjate 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 1.01.2013 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2012. 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	1 480	467
Arveldusarve	11 074	12 263
Kokku raha	12 554	12 730

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 635	6 635
Ostjatelt laekumata arved	6 635	6 635
Muud nõuded	-12	-12
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 623	6 623
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 012	11 012
Ostjatelt laekumata arved	11 012	11 012
Nõuded seotud osapoolte vastu	-234	-234
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 593	1 593
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 371	12 371

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	6 734	7 964
Kokku varud	6 734	7 964

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	465		519
Üksikisiku tulumaks	603		484
Sotsiaalmaks	1 370		1 066
Kohustuslik kogumispension	68		40
Töötuskindlustusmaksed	88		74
Ettemaksukonto jääk		1 593	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 594	1 593	2 183

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	6 901	6 901	6 901
Akumuleeritud kulum	-1 215	-1 215	-1 215
Jääkmaksumus	5 686	5 686	5 686
Amortisatsioonikulu	-1 638	-1 638	-1 638
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 901	6 901	6 901
Akumuleeritud kulum	-2 853	-2 853	-2 853
Jääkmaksumus	4 048	4 048	4 048
Ostud ja parendused	1 900	1 900	1 900
Amortisatsioonikulu	-1 733	-1 733	-1 733
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 523	6 523		
Võlad töövõtjatele	1 668	1 668		
Maksuvõlad	2 594	2 594		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 785	10 785		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 113	10 113		
Võlad töövõtjatele	1 291	1 291		
Maksuvõlad	2 183	2 183		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 587	13 587		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	251 058	253 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	251 058	253 189
Kokku müügitulu	251 058	253 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	80 277	75 224
kauba müük	170 781	177 965
Kokku müügitulu	251 058	253 189

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-20 147	-18 312
Sotsiaalmaksud	-6 649	-6 034
Töötuskindlustuse kulud	-129	-228
Kokku tööjõukulud	-26 925	-24 574
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 197	1 740

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	25.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 185
Kokku	16 529
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 529
Kokku	16 529

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 185
Kokku	16 529
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 529
Kokku	16 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	80277	31.98%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	170781	68.02%	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