

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänavatalu nimi, Laada 41/M6

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44310

telefon: +372 3224534, +372 5126766

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

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.

2012. aastal otsiti uusi väljundeid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2013. aastal.

2012. aastal oli puhaskahjum 15 686 eurot.

Aruandeperioodil töötas üks juhatuse liige täiskohaga antud osaühingus ja tema keskmine töötasu oli kokku 290,00 eurot.

Töötajate tasu üldsumma 2012. aastal oli 18312,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 730	20 341	2
Nõuded ja ettemaksed	12 371	22 300	3
Varud	7 964	8 672	6
Kokku käibevara	33 065	51 313	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 048	5 686	7
Kokku põhivara	4 048	5 686	
Kokku varad	37 113	56 999	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 587	17 787	8
Kokku lühiajalised kohustused	13 587	17 787	
Kokku kohustused	13 587	17 787	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 400	11 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 686	24 591	
Kokku omakapital	23 526	39 212	
Kokku kohustused ja omakapital	37 113	56 999	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	253 189	289 191	9
Muud äritulud	2 137	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 270	-186 944	10
Mitmesugused tegevuskulud	-57 547	-41 673	11
Tööjõukulud	-24 574	-35 182	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 638	-779	
Muud ärikulud	0	-39	13
Ärikasum (kahjum)	-15 703	24 574	
Finantstulud ja -kulud	17	17	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 686	24 591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 686	24 591	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-15 703	24 574
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 638	779
Kokku korrigeerimised	1 638	779
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 929	-14 613
Varude muutus	708	-980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 200	-3 007
Laekunud intressid	17	17
Kokku rahavood äritegevusest	-7 611	6 770
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-5 156
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-5 156
Kokku rahavood	-7 611	1 614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 341	18 727
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 611	1 614
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 730	20 341

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	11 809	14 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 591	24 591
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

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 ettemaksed

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.

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 1.01.2012 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2011. aastal kehtis maksumäär 21/79) väljamakstavalt netosummal. 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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	467	3 212
Arvelduskontod	12 263	17 129
Kokku raha	12 730	20 341

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 012	11 012		
Ostjatelt laekumata arved	11 012	11 012		
Nõue osaniku vastu	-234	-234		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 593	1 593		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 371	12 371		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 332	22 332		
Ostjatelt laekumata arved	22 332	22 332		
Nõue osaniku vastu	-32	-32		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 300	22 300		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved		22 332
Kokku nõuded ostjate vastu		22 332

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		519	746
Üksikisiku tulumaks		484	533
Sotsiaalmaks		1 066	1 270
Kohustuslik kogumispension		40	49
Töötuskindlustusmaksed		74	162
Ettemaksukonto jääk	1 593		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 593	2 183	2 760

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	7 964	8 672
Kokku varud	7 964	8 672

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 745	1 745	1 745
Akumuleeritud kulum	-436	-436	-436
Jääkmaksumus	1 309	1 309	1 309
Ostud ja parendused	5 156	5 156	5 156
Muud ostud ja parendused	5 156	5 156	5 156
Amortisatsioonikulu	-779	-779	-779
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 441	13 441		
Võlad töövõtjatele	1 586	1 586		
Maksuvõlad	2 760	2 760		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 787	17 787		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	253 189	289 191
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 189	289 191
Kokku müügitulu	253 189	289 191
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	75 224	79 460
kauba müük	177 965	209 731
Kokku müügitulu	253 189	289 191

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-10 137	-11 186
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-151 264	-158 791
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-24 659	-14 188
Transpordikulud	-1 210	-2 465
Muud	0	-314
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 270	-186 944

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-27 500	-15 628
Mitmesugused bürookulud	-1 033	0
Koolituskulud	-224	-613
Riiklikud ja kohalikud maksud	-18	0
Muud kontori kulud	0	-1 200
Väheväärtuslik kontoriinventar	-10	-3 774
Tööriistad	-33	-14
Arvutite ja võrgu hooldus	-46	-56
Telefonikulud	-495	-560
Internet	-397	-455
Pangateenused	-144	-294
Juriidilised kulud, konsultatsioon	-48	-249
Reklaam	-246	-564
Autokütus	-3 760	-4 980
Auto hooldus ja remont	-1 110	-1 599
Auto rent	-5 300	-8 126
Töökaitse ja töötervishoid	-703	-772
Konsultatsioonikulud	-33	0
Raamatupidamisteenused	-15 000	0
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	-1 408	-2 207
Lähetuskulud	0	-476
Kontori inventari hooldus ja remont	0	-86
Autokindlustus	-39	-20
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-57 547	-41 673

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-18 312	-26 181
Sotsiaalmaksud	-6 034	-8 639
Töötuskindlustuse kulud	-228	-362
Kokku tööjõukulud	-24 574	-35 182
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	4

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest		-5
Muud		-34
Kokku muud ärikulud		-39

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	17	17
Kokku finantstulud ja -kulud	17	17

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 740	3 080

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	30.04.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 686
Kokku	20 714
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 714
Kokku	20 714

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 686
Kokku	20 714
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 714
Kokku	20 714

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	75224	29.71%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	177965	70.29%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3224534
Mobiiltelefon	+372 5126766
E-posti aadress	info@hoolduskeskused.ee