

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänavatalu nimi, Laada 41/M6

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44310

telefon: +372 3224534, +372 5126766

e-posti aadress: info@hoolduskeskused.ee

Sisukord

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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	15
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15

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.

2011. aastal otsiti uusi väljoneid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2012. aastal.

2011. aastal oli puhaskasum 24591,07 eurot.

Aruandeperioodil töötas üks juhatuse liige täiskohaga antud osaühingus ja tema keskmine töötasu oli kokku 280,00 eurot.

Töötajate tasu üldsumma 2011. aastal oli 26181,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 4.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ 31.12.2011 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2011-31.12.2011 majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige Andre Pronin

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 341	18 727	2
Nõuded ja ettemaksed	22 300	7 687	3,4
Varud	8 672	7 692	6
Kokku käibevara	51 313	34 106	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 686	1 309	7
Kokku põhivara	5 686	1 309	
Kokku varad	56 999	35 415	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 787	20 794	5,7
Kokku lühiajalised kohustused	17 787	20 794	
Kokku kohustused	17 787	20 794	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 809	8 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 591	3 176	
Kokku omakapital	39 212	14 621	
Kokku kohustused ja omakapital	56 999	35 415	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	289 191	316 917	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 944	-215 717	11
Mitmesugused tegevuskulud	-41 673	-44 646	12
Tööjõukulud	-35 182	-53 026	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-779	-349	7
Muud ärikulud	-39	-17	14
Ärikasum (kahjum)	24 574	3 162	
Finantstulud ja -kulud	17	13	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 591	3 175	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 591	3 175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 574	3 162
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	779	349
Kokku korrigeerimised	779	349
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 613	-4 392
Varude muutus	-980	-7 692
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 007	10 269
Laekunud intressid	17	0
Kokku rahavood äritegevusest	6 770	1 696
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 156	0
Laekunud intressid	0	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 156	13
Kokku rahavood	1 614	1 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 727	17 018
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 614	1 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 341	18 727

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		8 889	11 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 176	3 176
Muutused reservides		256	-256	0
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

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.

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 1.01.2011 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2010. 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 212	2 283
Arvelduskontod	17 129	16 444
Kokku raha	20 341	18 727

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	22 332	9 049
Ostjatelt laekumata arved	22 332	9 049
Nõue osaniku vastu	-32	-1 363
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 300	7 686

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	22 332	9 049
Kokku nõuded ostjate vastu	22 332	9 049

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	746	1 443
Üksikisiku tulumaks	533	988
Sotsiaalmaks	1 270	2 443
Kohustuslik kogumispension	49	44
Töötuskindlustusmaksed	162	311
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 760	5 229

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	8 672	7 692
Kokku varud	8 672	7 692

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 745	1 745	1 745
Akumuleeritud kulum	-87	-87	-87
Jääkmaksumus	1 658	1 658	1 658
Amortisatsioonikulu	-349	-349	-349
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	13 441	12 513
Võlad töövõtjatele	1 586	3 007
Maksuvõlad	2 760	5 229
Saadud ettemaksed	0	45
Kokku võlad ja ettemaksed	17 787	20 794

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	289 191	316 917
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	289 191	316 917
Kokku müügitulu	289 191	316 917
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	79 460	93 686
kauba müük	209 731	223 231
Kokku müügitulu	289 191	316 917

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-11 186	-15 573
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-158 791	-193 925
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-14 188	-4 752
Transpordikulud	-2 465	-1 302
Muud	-314	-165
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 944	-215 717

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-15 628	-17 616
Mitmesugused bürookulud	0	-1 145
Koolituskulud	-613	-384
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-38
Muud kontori kulud	-1 200	-2 020
Väheväärtuslik kontoriinventar	-3 774	-1 181
Tööriistad	-14	-1 219
Arvutite ja võrgu hooldus	-56	-480
Telefonikulud	-560	-920
Internet	-455	-870
Pangateenused	-294	-312
Juriidilised kulud, konsultatsioon	-249	0
Reklaam	-564	-2 333
Autokütus	-4 980	-4 664
Auto hooldus ja remont	-1 599	-1 057
Auto rent	-8 126	-7 925
Töökaitse ja töötervishoid	-772	-4
Info ja õppematerjalid	0	-141
Perioodika	0	-11
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	-2 207	-2 269
Lähetuskulud	-476	-57
Kontori inventari hooldus ja remont	-86	0
Autokindlustus	-20	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-41 673	-44 646

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-26 181	-39 842
Sotsiaalmaksud	-8 639	-12 633
Töötuskindlustuse kulud	-362	-551
Kokku tööjõukulud	-35 182	-53 026
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	6

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-5	-17
Muud	-34	0
Kokku muud ärikulud	-39	-17

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	17	13
Kokku finantstulud ja -kulud	17	13

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 080	4 601

Aruande digitaalallkirjad

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 591
Kokku	36 400
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 400
Kokku	36 400

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 591
Kokku	36 400
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 400
Kokku	36 400

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	79460	27.48%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	209731	72.52%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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