

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänavaja/talu nimi, Laada 41/M6
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rakvere linn

vald:

postisihtnumber: 44310

maakond: Lääne-Viru maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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

2010. aastal otsiti uusi väljundeid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2011. aastal.

2010. aastal oli puhaskasum 49 691,00 krooni.

Põhivahendeid antud aastal ei soetatud.

Aruandeperioodil töötas üks juhatuse liige täiskohaga antud osaühingus ja tema keskmine töötasu oli kokku 71 986,00 krooni.

Töötajate tasu üldsumma 2010. aastal oli 623 394,00 krooni ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 6.

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 31.12.2010 finantsseisundit ning perioodi 01.01.2010-31.12.2010 majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse liige Andre Pronin

Juhatuse liige Mait Leemet

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	293 009	266 264	2
Nõuded ja ettemaksed	120 270	51 546	3.5,6
Varud	120 360		4
Kokku käibevara	533 639	317 810	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 485	25 945	7
Kokku põhivara	20 485	25 945	
Kokku varad	554 124	343 755	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	325 354	164 676	8
Kokku lühiajalised kohustused	325 354	164 676	
Kokku kohustused	325 354	164 676	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 079		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 691	139 079	
Kokku omakapital	228 770	179 079	
Kokku kohustused ja omakapital	554 124	343 755	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	4 958 669	1 371 789	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 375 231	-888 211	11
Mitmesugused tegevuskulud	-698 554	-185 553	12
Tööjõukulud	-829 669	-157 530	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 460	-1 365	7
Muud ärikulud	-263	-164	14
Ärikasum (-kahjum)	49 492	138 966	
Finantstulud ja -kulud	199	113	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 691	139 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 691	139 079	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	49 492	138 966
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 460	1 365
Kokku korrigeerimised	5 460	1 365
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-68 724	-51 546
Varude muutus	-120 360	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	160 678	164 676
Kokku rahavood äritegevusest	26 546	253 461
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-27 310
Laekunud intressid	199	113
Kokku rahavood investeerimistegevusest	199	-27 197
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest		40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		40 000
Kokku rahavood	26 745	266 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	266 264	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 745	266 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	293 009	266 264

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			139 079	139 079
Emiteeritud osakapital	40 000			40 000
31.12.2009	40 000		139 079	179 079
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			49 691	49 691
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2010	40 000	4 000	184 770	228 770

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 Eesti kroonides.

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 10000,00 krooni 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 10000,00

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 1.01.2010 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2009. 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.

Lisainformatsioon

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	35 716	11 469
Arvelduskontod	257 293	254 795
Kokku raha	293 009	266 264

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	141 592	98 480	5
Ostjatelt laekumata arved	141 592	98 480	
Muud nõuded	-21 322	-46 934	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	120 270	51 546	

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	120 360
Kokku varud	120 360

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	141 592	98 480
Kokku nõuded ostjate vastu	141 592	98 480

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	22 585	5 451
Üksikisiku tulumaks	15 459	8 511
Sotsiaalmaks	38 221	19 871
Kohustuslik kogumispension	683	
Töötuskindlustusmaksed	4 867	2 530
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81 815	36 363

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	27 310	27 310	27 310
Amortisatsioonikulu	-1 365	-1 365	-1 365
31.12.2009			
Soetusmaksumus	27 310	27 310	27 310
Akumuleeritud kulum	-1 365	-1 365	-1 365
Jääkmaksumus	25 945	25 945	25 945
Amortisatsioonikulu	-5 460	-5 460	-5 460
31.12.2010			
Jääkmaksumus	20 485	20 485	20 485

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	195 785	97 528	
Võlad töövõtjatele	47 054	30 785	
Maksuvõlad	81 815	36 363	6
Saadud ettemaksed	700		
Kokku võlad ja ettemaksed	325 354	164 676	

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 958 669	1 371 789
Kokku müügitulu	4 958 669	1 371 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
printerikassettide täitmine	1 465 869	500 244
kauba müük	3 492 800	871 545
Kokku müügitulu	4 958 669	1 371 789

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	-243 660	-92 852
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-3 034 268	-784 796
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-74 347	-8 824
Transpordikulud	-20 372	-1 739
Muud	-2 584	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 375 231	-888 211

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	-275 627	-74 318
Mitmesugused bürookulud	-17 912	-7 006
Koolituskulud	-6 001	-2 000
Riiklikud ja kohalikud maksud	-600	-580
Muud kontori kulud	-31 608	-12 075
Väheväärtuslik kontoriinventar	-18 483	-23 075
Tööriistad	-19 072	-1 404
Arvutite ja võrgu hooldus	-7 504	-869
Telefonikulud	-14 401	-2 496
Internet	-13 617	-2 480
Pangateenused	-4 877	-1 167
Juriidilised kulud, konsultatsioon		-5 685
Reklaam	-36 509	-11 547
Autokütus	-72 972	-11 381
Auto hooldus ja remont	-16 544	-3 334
Auto rent	-124 000	-26 000
Töökaitse ja töötervishoid	-67	-136
Info ja õppematerjalid	-2 199	
Perioodika	-159	
Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	-35 503	
Lähetuskulud	-899	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-698 554	-185 553

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	-623 394	-117 210
Sotsiaalmaksud	-197 660	-38 679
Töötuskindlustuse kulud	-8 615	-1 641
Kokku tööjõukulud	-829 669	-157 530
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	

Lisa 14 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Kahjum valuutakursi muutustest	-263	-164
Kokku muud ärikulud	-263	-164

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Intressitulud	199	113
Kokku finantstulud ja -kulud	199	113

Lisa 16 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	03.07.2009 - 31.12.2009
Arvestatud tasu	71 986	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	07.06.2011
MAIT LEEMET	Juhatuse liige	07.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 691
Kokku	184 770
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 770
Kokku	184 770

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	135 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 691
Kokku	184 770
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	184 770
Kokku	184 770

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	1465869	29.56%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	3492800	70.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Pronin	37907145217	Põllu Väikekoht 19, Päide küla, Rakvere vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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