

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.07.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänavatalu 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

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
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	13
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.

2010. aastal otsitakse uusi väljuneid turul ning suurt rõhku pannakse müügitegevusele.

2009. aastal oli puhaskasum 139079,00 krooni.

Põhivahenditesse investeeriti aruandeaastal 27310,00 krooni.

Aruandeperioodil töötasid kaks juhatuse liiget täiskohaga antud osaühingus ja nende keskmine töötasu oli kokku 12000,00 krooni.

Töötajate tasu üldsumma 2009. aastal oli 117210,00 krooni ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 4.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 14 toodud OÜ Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ KONTORITEHNIKA HOOLDUSKESKUS on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Juhatuse liige: Andre Pronin

Juhatuse liige: Mait Leemet

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	03.07.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	266 264		2
Nõuded ja ettemaksed	51 546		3
Kokku käibevara	317 810		
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 945		6
Kokku põhivara	25 945		
Kokku varad	343 755		
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	164 676		7
Kokku lühiajalised kohustused	164 676		
Kokku kohustused	164 676		
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000		10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 079		
Kokku omakapital	179 079		
Kokku kohustused ja omakapital	343 755		

Kasumiaruanne

(kroonides)

	03.07.2009 - 31.12.2009	Lisa nr
Müügitulu	1 371 789	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-888 211	10
Mitmesugused tegevuskulud	-185 553	11
Tööjõukulud	-157 530	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 365	6
Muud ärikulud	-164	13
Ärikasum (-kahjum)	138 966	
Finantstulud ja -kulud	113	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139 079	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 079	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	03.07.2009 - 31.12.2009
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	138 966
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 365
Kokku korrigeerimised	1 365
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51 546
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	164 676
Kokku rahavood äritegevusest	253 461
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-27 310
Laekunud intressid	113
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 197
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 000
Kokku rahavood	266 264
Raha ja raha ekvivalentide muutus	266 264
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	266 264

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	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

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 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 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 kulusid. 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 1.01.2009 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2008. 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.

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

(kroonides)

	31.12.2009
Sularaha kassas	11 469
Arvelduskontod	254 795
Kokku raha	266 264

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	98 480	4
Muud nõuded	-46 934	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	51 546	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	98 480
Kokku nõuded ostjate vastu	98 480

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009
	Maksuvõlg
Käibemaks	5 451
Üksikisiku tulumaks	8 511
Sotsiaalmaks	19 871
Töötuskindlustusmaksed	2 530
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36 363

Lisa 6 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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	97 528	8
Võlad töövõtjatele	30 785	9
Maksuvõlad	36 363	
Kokku võlad ja ettemaksed	164 676	

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009
Osakapital	40 000

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	03.07.2009 - 31.12.2009
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 371 789
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 371 789
Kokku müügitulu	1 371 789
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	03.07.2009 - 31.12.2009
printerikassettide täitmine	500 244
kauba müük	871 545
Kokku müügitulu	1 371 789

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	03.07.2009 - 31.12.2009
Tooraine ja materjal	-92 852
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-784 796
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-8 824
Transpordikulud	-1 739
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-888 211

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	03.07.2009 - 31.12.2009
Üür ja rent	-74 318
Mitmesugused bürookulud	-7 006
Koolituskulud	-2 000
Riiklikud ja kohalikud maksud	-580
Muud kontori kulud	-12 075
Väheväärtuslik kontoriinventar	-23 075
Tööriistad	-1 404
Arvutite ja võrgu hooldus	-869
Telefonikulud	-2 496
Internet	-2 480
Pangateenused	-1 167
Juriidilised kulud, konsultatsioon	-5 685
Reklaam	-11 547
Autokütus	-11 381
Auto hooldus ja remont	-3 334
Auto rent	-26 000
Töökaitse ja töötervishoid	-136
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-185 553

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	03.07.2009 - 31.12.2009
Palgakulu	-117 210
Sotsiaalmaksud	-38 679
Töötuskindlustuse kulud	-1 641
Kokku tööjõukulud	-157 530

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

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

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	03.07.2009 - 31.12.2009
Intressitulud	113
Kokku finantstulud ja -kulud	113

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Aruande digitaalallkirjad

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 03.07.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	30.06.2010
MAIT LEEMET	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 079
Kokku	139 079
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	135 079
Kokku	139 079

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	500244	36.47%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	871545	63.53%	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