

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

19.06.2008

152-83953

28

Majandusaasta aruanne

OÜ TONEREX

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood 11045425

Aadress: Ilmatsalu 1, Tartu, 50412

Telefon: 7343420

Põhitegevusala: Kontoritehnika müük, tahmakassetide täitmine

Tegevjuht: Aivar Turu

Lisatud dokumendid:

- 1 Kasumi jaotamise otsus
- 2 Osanike nimekiri

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Raha ja raha ekvivalendid.....	9
Nõuded ostjate vastu.....	9
Varud.....	9
Materiaalne põhivara.....	9
Tulude arvestus.....	9
Kohustuslik reservkapital.....	9
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	12
Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele.....	14
Osanike nimekiri.....	15
Osanike nimekiri	

TEGEVUSARUANNE

2004.a. õnnestus käivitada OÜ Tonerex tegevus. Ettevõtte avas müügisalongi Tartus aadressiga Riia 20. Ettevõtte realiseerimise netokäive 2007 a oli 1,6 miljonit krooni. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes **88 443** krooni. Aruandeaastal töötasude kogusumma oli 115 820 krooni. 2008 .a. arengusuunad on aktiivse müügi arendamine ning kliendibaasi suurendamine.

Kavas on suurendada kulutusi marketingile ja reklaamile.

Juhatus tegeleb aktiivselt firma juhtimisprotsesside arendamisega.

Aruandeaasta põhitegevusalaks oli firma põhitegevuse laiendamine ja potentsiaalsete klientide otsimine Tartus ja Lõuna Eestis. Kuna 2007 majandusaasta ja majandussektori üldine areng on edukas, võib nimetatud investeringu lugeda õnnestunuks. 2008 aastal jätkub töö projektide juhtimisega. Samuti on plaanis juurutada kaasaegseid infotehnoloogia alaseid lahendusi. Soov on pakkuda olemasolevatele ja ka uutele klientidele kiiret teenindust, teenuste head kvaliteeti ja turul üht soodsamat hinda.

Puhaskäibekapital	59 235
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1.32
Likviidsuskordaja	1
Võlakordaja	0.48
Käibekapitali käibekordaja	27.09
ROA	30%
ROE	55%
Debitoorse võla käibekordaja	12 x
Tarnijate võla tasumise periood	14
Varude käibekordaja	9.83
Varude käibevälde	37.14
Varude ja käibevara suhe	59.17%
Varude ja puhaskäibekapitali suhe	15.5%

OÜ Tonerex puhaskäibekapital oli 31.12.2007 seisuga 59 235 krooni. Käibevarade kogumaksumus ületab lühiajaliste kohustuste kogumaksumust 1,32 korda. Likviidsuskordaja on 1, seega on ettevõtte võimeline rahaliselt katma kõik lühiajalised võlad. Kõrge likviidsusega varasid 1 krooni lühiajaliste kohustuste tasumiseks on 1. Võlakordaja näitab, et laenatud vahenditega finantseeritakse 48 % firma varadest. Käibekapitali käibekordaja näitab, et käive ületas 2007 a 27,09 korda käibekapitali tehtud investeringuid. Varade iseloomustav suhtarv ROA näitab, et ettevõtte varadesse paigutatud iga kroon teenis kasumit 30 senti. Omakapitali tasumist iseloomustav suhtarv ROE näitab, et ettevõtte omakapitali paigutatud iga kroon teenis 55 senti. Debitoorse võla käibekordaja 12 näitab, et umbes 12 korda aastas tasutakse debitoorne võlg ehk siis iga 26 päeva järel. Tarnijate võla tasumise periood on 14 päeva. Varude käibevälde näitab, et iga 37 päeva järel asenduvad varud uutega. Varude osakaal käibevarast on 59%. Varude ja puhaskäibekapitali suhe näitab, et 15.5% puhaskäibekapitalist on paigutatud varudesse.

RAAMATUPIDAMISE ARUANNE**Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Tonerex juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 26.05.2008 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tonerex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007 a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 25 mail 2008 a



Juhatuse esimees
(Aivar Turu)

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr	31/12/2007	31/12/2006
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	96,662	55,622
Nõuded ostjate vastu	3	58,463	36,973
Varud ja müügioteel varad	5	91,786	97,066
Käibevara kokku		246,911	189,661
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	146,296	3,678
Põhivara kokku		146,296	3,678
VARAD KOKKU		393,207	193,339
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused	7	150,000	0
Võlad tarnijatele		3,662	38,770
Maksuvõlad	4	10,752	17,723
Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8	23,262	19,758
Lühiajalised kohustused kokku		187,676	76,251
Pikaajalised kohustused			
KOHUSTUSED KOKKU		187,676	76,251
Omakapital			
Aktsiakapital	9	40,000	40,000
Omaaktsiad ja osad		4,000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		73,088	41,264
Aruandeaasta kasum (kahjum)		88,443	31,824
OMAKAPITAL KOKKU		205,531	117,088
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		393,207	193,339

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	10	1,604,438	1,716,515
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	927,902	1,208,508
Muud tegevuskulud		397,304	333,295
Tööjõu kulud			
Palgakulu		115,820	101,919
Sotsiaalmaks		38,568	40,535
Tööjõu kulud kokku		154,388	142,454
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	28,992	1,380
Muud ärikulud		256	0
Ärikasum		95,596	30,878
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-7,153	946
Finantstulud ja -kulud kokku		-7,153	946
Kasum enne tulumaksustamist		88,443	31,824
Aruandeaasta puhaskasum		88,443	31,824

Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		95,596	31,824
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	28,992	1,380
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-21,490	28,939
Varude muutus	5	5,280	-47,278
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4,8	-38,575	15,801
Makstud intressid		-7,153	0
Kokku rahavood äritegevusest		62,650	30,666
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	6	-171,610	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-171,610	0
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud, emiteeritud võlakirjad	7	170,000	0
Saadud laenude tagasimaksed	7	-20,000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		150,000	0
Rahavood kokku		41,040	30,666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	55,622	24,956
Raha ja raha ekvivalentide muutus		41,040	30,666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	96,662	55,622

Omakapitali muutuste aruanne
 (kroonides)

	Oma- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Omakapitali sissemakse	40 000			40 000
Kohustusliku reservkapitali moodustamine		4 000		4 000
2005 a puhaskasum	0	0	41 264	41 264
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	41 264	85 264
2006 a puhaskasum	0	0	31 824	31 824
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	73 088	117 088
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	88 443	88 443
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	161 531	205 531

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 9 .

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tonerex 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|-----|
| • Muu inventar ja IT seadmed | 20% |
| • Masinad ja seadmed | 20% |

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2**Raha ja pangakontod**

	31/12/2007	31/12/2006
Sularaha kassas	50,493	20,173
Pangakontod	46,169	35,449
Tähtajalised hoiused	0	
Raha ja pangakontod kokku	96,662	55,622

Lisa 3**Nõuded ostjate vastu**

	31/12/2007	31/12/2006
Ostjatelt laekumata arved	58,463	36,973
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	0
Nõuded ostjate vastu kokku	58,463	36,973

Lisa 4**Maksud**

	31/12/2007		31/12/2006
	Ettemaks	Võlg	Võlg
Käibemaks	0	2,433	9,294
Üksikisiku tulumaks	0	1,461	1,678
Sotsiaalmaks	0	6,447	6,318
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	235	262
Töötuskindlustusmakse	0	176	171
	0	10,752	17,723

Lisa 5**Varud**

	31/12/2007	31/12/2006
Müügiks ostetud kaubad (teenused)	91,786	97,066
Varud kokku	91,786	97,066

Lisa 6

Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu mat.põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2006			
Soetusmaksumus	6,898	0	6,898
Akumuleeritud kulum	-3,220		-3,220
Jääkmaksumus	3,678	0	3,678
2007. a toimunud muutused			
Ostud ja parendused perioodi jook- sul	156,780	14,830	171,610
Amortisatsioonikulu	-26,130	-2,862	-28,992
Saldo seisuga 31.12.2007			
Soetusmaksumus	163,678	14,830	178,508
Akumuleeritud kulum	-29,350	-2,862	-32,212
Jääkmaksumus	134,328	11,968	146,296

Lisa 7

Võlakohustused

	Saldo 31.12.2007	Tagasimakse tähtaeg		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	
Muud võlad	150,000	150,000	0	0%
Kokku	150,000	150,000	0	

Lisa 8

Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tu-
lud

	31/12/2007	31/12/2006
Võlad töövõtjatele	23,262	19,758
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	23,262	19,758

Lisa 9

Omakapital

	31/12/2007	31/12/2006
Osakapital (kroonides)	40,000	40,000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40,000	40,000

Osakapital 40 000 krooni on asutamisel tasutud rahalise sissemaksena ning koosnes ühest osast suurusega 40 000 krooni.

Ettevõtte vaba osakapital seisuga 31.12.2007 aastal oli 161 531 krooni. Omanik võib dividendidena välja võtta 127 609,- krooni, millega kaasneks ettevõtte tulumaks 33 922,- krooni.

Lisa 10**Müügitulu**

OÜ Tonerex müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	100%	100%
Kokku	100%	100%

EMTAK KOOD	2007	2006
46181 Muude kindlate kaupade vahendamine	1,604,438	1,716,515
Kokku	1,604,438	1,716,515

Lisa 11**Kaubad, toore, materjal ja teenused**

	2007	2006
Tooraine ja materjal	899,295	1,155,883
Alltöövõtutööd	24,617	0
Muud teenused	3,990	52,624
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	927,902	1,208,507

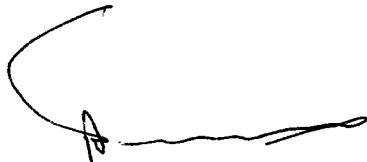
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Tonerex juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 88 443 krooni alljärgnevalt:

- | | | | |
|----|-------------------------------------|---|----------------|
| 1. | eelmiste perioodide jaotamata kasum | - | 73 088 krooni |
| 2. | aruandeaasta kasum | - | 88 443 krooni |
| 3. | jaotamata kasum | - | 161 531 krooni |

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Tonerex 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud juhatuse koosoleku poolt 25 mail 2008.a.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'C' shape followed by a horizontal line with a small loop at the end.

Juhatuse esimees
(Aivar Turu)

Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osa suurus	Isikukood	Elukoht/aadress
ANU TURU	40 000 EEK	46902152752	Tartu, Võruvälja 16-17