

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Tonerex

registrikood: 11045425

tänavatalu nimi, Võruvälja 16-7
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50112

telefon: +372 7343420

e-posti aadress: info@tonerex.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Tonerex alustas tegevusega 2004 aastal.

Firma peamised tegevusvaldkonnad on tahmakassettide täitmine, kontoritehnika müük, remont ja hooldus.

Ettevõtte realiseerimise netokäive 2012. a oli 95 tuhat eurot. Majandusaasta puhaskasumiks kujunes 204 eurot.

2013. 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. 2013 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.

Puahaskäibekapital	12968,00
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,62
Likviidsuskordaja	2
Võlakordaja	0,33
Käibekapitali käibekordaja	7,38
ROA	1%
ROE	1%
Debitoorse võla käibekordaja	10,90
Tarnijate võla tasumise periood	10
Varude käibekordaja	11,52
Varude käibevälde	31,68
Varude ja käibevara suhe	31,66%
Varude ja puhaskäibekapitali suhe	38,87%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 057	8 733	2
Nõuded ja ettemaksed	5 866	5 728	3
Varud	5 041	4 118	5
Kokku käibevara	20 964	18 579	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 164	6 907	6
Kokku põhivara	3 164	6 907	
Kokku varad	24 128	25 486	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 834	6 391	7
Võlad ja ettemaksed	4 162	3 167	8
Kokku lühiajalised kohustused	7 996	9 558	
Kokku kohustused	7 996	9 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 116	12 569	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204	547	
Kokku omakapital	16 132	15 928	
Kokku kohustused ja omakapital	24 128	25 486	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	95 673	88 683	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 766	-43 444	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 948	-28 094	
Tööjõukulud	-11 416	-12 914	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 989	-3 629	6
Muud ärikulud	-2 131	-1	
Ärikasum (kahjum)	423	601	
Finantstulud ja -kulud	-219	-54	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	204	547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204	547	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	423	601	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 989	3 629	6
Muud korrigeerimised	1 953	0	
Kokku korrigeerimised	3 942	3 629	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-138	-1 154	3
Varude muutus	-923	-2 177	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	995	405	8
Makstud intressid	-219	-54	
Kokku rahavood äritegevusest	4 080	1 250	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-367	-4 602	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	167	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-200	-4 602	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 556	0	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 556	0	
Kokku rahavood	1 324	-3 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 733	12 085	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 324	-3 352	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 057	8 733	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 569	15 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)			547	547
31.12.2011	2 556	256	13 116	15 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			204	204
31.12.2012	2 556	256	13 320	16 132

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2012 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2012 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Tonerex 2012. 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 eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,10 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,10

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar ja IT seadmed	3-10
Masinaid ja seadmed	3-10

Tulud

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

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	6 234	5 861
Arvelduskontod	3 823	2 872
Kokku raha	10 057	8 733

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 851	5 851			
Ostjatelt laekumata arved	5 851	5 851			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 866	5 866			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 728	5 728			
Ostjatelt laekumata arved	5 728	5 728			
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 728	5 728			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	15	0	0	356
Üksikisiku tulumaks	0	164	0	162
Sotsiaalmaks	0	558	0	462
Kohustuslik kogumispension	0	17	0	11
Töötuskindlustusmaksed	0	55	0	59
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	794	0	1 050

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	5 041	4 118
Kokku varud	5 041	4 118

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	12 108	852	12 960	3 328	16 288
Akumuleeritud kulum	-8 738	-43	-8 781	-1 573	-10 354
Jääkmaksumus	3 370	809	4 179	1 755	5 934
Ostud ja parendused	2 707	1 896	4 603	0	4 603
Amortisatsioonikulu	-2 738	-226	-2 964	-666	-3 630
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 374	2 748	17 122	3 328	20 450
Akumuleeritud kulum	-11 035	-269	-11 304	-2 239	-13 543
Jääkmaksumus	3 339	2 479	5 818	1 089	6 907
Ostud ja parendused	0	367	367	0	367
Amortisatsioonikulu	-493	-572	-1 065	-338	-1 403
Müügid	-2 707	0	-2 707	0	-2 707
31.12.2012					
Soetusmaksumus	11 667	3 115	14 782	3 328	18 110
Akumuleeritud kulum	-11 528	-841	-12 369	-2 577	-14 946
Jääkmaksumus	139	2 274	2 413	751	3 164

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	3 834	3 834		
Lühiajalised laenud kokku	3 834	3 834		
Laenukohustused kokku	3 834	3 834		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 391	6 391		
Lühiajalised laenud kokku	6 391	6 391		
Laenukohustused kokku	6 391	6 391		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 850	1 850			
Võlad töövõtjatele	1 518	1 518			9
Maksuvõlad	794	794			4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 162	4 162			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	718	718			
Võlad töövõtjatele	1 399	1 399			9
Maksuvõlad	1 050	1 050			4
Kokku võlad ja ettemaksed	3 167	3 167			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	745	592
Puhkusetasude kohustus	773	807
Kokku võlad töövõtjatele	1 518	1 399

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	10 523	10 362
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	2 797	2 754
Kokku tingimuslikud kohustused	13 320	13 116

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital 2 556 eurot on asutamisel tasutud rahalise sissemaksena ning koosnes ühest osast suurusega 2 556 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 673	88 683
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 673	88 683
Kokku müügitulu	95 673	88 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	95 506	88 683
Põhivara müük (auto)	167	0
Kokku müügitulu	95 673	88 683

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	8 494	9 377
Sotsiaalmaksud	2 922	3 537
Kokku tööjõukulud	11 416	12 914
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2013

osaühing Tonerex (registrikood: 11045425) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TURU	Juhatuse liige	15.05.2013
ANU TURU	Juhatuse liige	21.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)	204
Kokku	13 320

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	95506	99.83%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	167	0.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anu Turu	46902152752	Võruvälja 16-7, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7343420
E-posti aadress	info@tonerex.ee