

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
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 Täiendav lisa 1	12

Tegevusaruanne

Tonerex OÜ alustas reaalselt tegevust 1.septembril 2004 aastal, seega täitub tänavu 10. tegevusaasta. Eelmisel aastal suurematest muudatustest oli see, et koolitasime töötaja ja alustasime ise tegelemist raamatupidamisega. Teiseks suuremaks muudatuseks oli kaupade ostmine otse tootjatelt (enne ostsime kaubad Eestist vahendajatelt). Lisaks oleme oluliselt suurendanud reklaamikulusid kuna aktiivset müüki firmas ei toimu. Selleks aastaks prognoosime väikest käibelangust, kuna konkurents on turul karmistunud ja kasumimarginaalid on langenud. Samas on plaanist tõsta töötajate töötasusid ja seda just efektiivsuse suurendamise arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 763	10 057	1
Nõuded ja ettemaksed	3 825	5 866	2
Varud	9 151	5 041	3
Kokku käibevara	20 739	20 964	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 303	3 164	5
Kokku põhivara	3 303	3 164	
Kokku varad	24 042	24 128	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 834	3 834	6
Võlad ja ettemaksed	3 899	4 162	7
Kokku lühiajalised kohustused	7 733	7 996	
Kokku kohustused	7 733	7 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 320	13 116	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177	204	
Kokku omakapital	16 309	16 132	
Kokku kohustused ja omakapital	24 042	24 128	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	92 868	95 673	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 350	-52 766	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 783	-26 948	
Tööjõukulud	-16 874	-11 416	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 380	-1 989	5
Muud ärikulud	-4	-2 131	
Kokku ärikasum (-kahjum)	477	423	
Intressikulud	-302	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	177	423	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177	423	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	477	423	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 380	1 989	5
Muud korrigeerimised	0	1 953	
Kokku korrigeerimised	1 380	3 942	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 041	-138	2
Varude muutus	-4 110	-923	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-263	995	
Makstud intressid	-302	-219	
Kokku rahavood äritegevusest	-777	4 080	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 519	-367	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	167	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 517	-200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 556	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 556	
Kokku rahavood	-2 294	1 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 057	8 733	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 294	1 324	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 763	10 057	1

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			177	177
31.12.2013	2 556	256	13 497	16 309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tonerex OÜ 2013a. aastaaruanne on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tonerex OÜ 2013. aasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena osjatte vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimalusel iga ostja kohta eraldi

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest mis on vajalik varude viimiseks olemasolevasse kohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes:

Muu inventar ja IT seadmed - 3 - 10 aastat

Masinad ja seadmed - 3 - 10 aastat

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

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.

Tulud

Tulud 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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	7 763	10 057

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 825	3 825
Ostjatelt laekumata arved	3 825	3 825
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 825	3 825
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 851	5 851
Ostjatelt laekumata arved	5 851	5 851
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 866	5 866

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	9 151	5 041
Kokku varud	9 151	5 041

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	177	15	0
Üksikisiku tulumaks	245	0	164
Sotsiaalmaks	691	0	558
Kohustuslik kogumispension	28	0	17
Töötuskindlustusmaksed	63	0	55
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 204	15	794

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused		1 519	1 519	0	1 519
Amortisatsioonikulu	-139	-765	-904	-476	-1 380
31.12.2013					
Soetusmaksumus	11 667	4 634	16 301	3 328	19 629
Akumuleeritud kulum	-11 667	-1 606	-13 273	-3 053	-16 326
Jääkmaksumus	0	3 028	3 028	275	3 303

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	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		
	31.12.2012	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 030	1 030		
Võlad töövõtjatele	1 665	1 665		
Maksuvõlad	1 204	1 204		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 899	3 899		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 850	1 850		
Võlad töövõtjatele	1 518	1 518		
Maksuvõlad	794	794		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 162	4 162		

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	892	745
Puhkusetasude kohustus	773	773
Kokku võlad töövõtjatele	1 665	1 518

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	13 320	10 523
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	177	2 797
Kokku tingimuslikud kohustused	13 497	13 320

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	92 868	95 673
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	92 868	95 673
Kokku müügitulu	92 868	95 673
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Masinate ja seadmete remont	92 868	95 506
Põhivara müük (auto)	0	167
Kokku müügitulu	92 868	95 673

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	12 593	8 494
Sotsiaalmaksud	4 281	2 922
Kokku tööjõukulud	16 874	11 416
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Täiendav lisa 1

Tonerex OÜ alustas reaalset tegevust 1.septembril 2004 aastal, seega täitub tänavu 10. tegevusaasta. Eelmisel aastal suurematest muudatustest oli see, et koolitasime töötaja ja alustasime ise tegelemist raamatupidamisega. Teiseks suuremaks muudatuseks oli kaupade

ostmine otse tootjatelt (enne ostime kaubad Eestist vahendajatelt). Lisaks oleme oluliselt suurendanud reklaamikulusid kuna aktiivset müüki firmas ei toimu. Selleks aastaks prognoosime väikest käibelangust, kuna konkurents on turul karmistunud ja kasumimarginaalid on langenud. Samas on plaanist tõsta töötajate töötasusid ja seda just efektiivsuse suurendamise arvelt.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2014

osaühing Tonerex (registrikood: 11045425) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TURU	Juhatuse liige	08.05.2014
ANU TURU	Juhatuse liige	13.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	177
Kokku	13 497

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kontorimasinate ja -seadmete hulgimüük	46661	92868	100.00%	Jah

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