

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänava/talu nimi, E. Vilde tn 14-M1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44310

telefon: +372 3224534

e-posti aadress: info@hoolduskeskused.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	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

2014. aastal otsiti uusi väljundeid turul ning suurendati müügitööd. Sama jätkatakse ka 2015. aastal.

2014. aastal oli puhaskahjum 1797,00 eurot.

2014. aastal soetati põhivarasid 5761,00 euro eest.

Aruandeperioodil maksti juhatuse liikmele tasu summas 2429,00 eurot.

Töötajate tasu üldsumma 2014. aastal oli 21 854,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 290	12 554	2
Nõuded ja ettemaksed	19 761	6 623	3
Varud	6 881	6 734	4
Kokku käibevara	33 932	25 911	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 217	4 215	6
Kokku põhivara	6 217	4 215	
Kokku varad	40 149	30 126	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 513	0	
Võlad ja ettemaksed	21 092	10 785	7
Kokku lühiajalised kohustused	22 605	10 785	
Kokku kohustused	22 605	10 785	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 529	20 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 797	-4 185	
Kokku omakapital	17 544	19 341	
Kokku kohustused ja omakapital	40 149	30 126	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	312 371	251 058	8
Muud äritulud	1 069	521	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 577	-183 194	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 644	-43 912	
Tööjõukulud	-29 257	-26 925	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 759	-1 733	
Muud ärikulud	0	-1	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-1 797	-4 186	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 797	-4 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 797	-4 185	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 797	-4 186
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 759	1 733
Kokku korrigeerimised	2 759	1 733
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 136	5 748
Varude muutus	-148	1 230
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 306	-2 802
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	-2 016	1 724
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 761	-1 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 761	-1 900
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 513	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 513	0
Kokku rahavood	-5 264	-176
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 554	12 730
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 264	-176
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 290	12 554

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	20 714	23 526
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 185	-4 185
31.12.2013	2 556	256	16 529	19 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 797	-1 797
31.12.2014	2 556	256	14 732	17 544

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 eurodes.

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 640,00 eurot 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 640,00

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.

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.

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.

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 1.01.2013 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2012. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kassa	757	1 480
Arveldusarve	6 533	11 074
Kokku raha	7 290	12 554

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 261	19 261
Ostjatelt laekumata arved	19 261	19 261
Ettemaksed	500	500
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 761	19 761
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 635	6 635
Ostjatelt laekumata arved	6 635	6 635
Muud nõuded	-12	-12
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 623	6 623

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	6 881	6 734
Kokku varud	6 881	6 734

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 159	465
Üksikisiku tulumaks	363	603
Sotsiaalmaks	919	1 370
Kohustuslik kogumispension	72	68
Töötuskindlustusmaksed	76	88
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 589	2 594

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 901	6 901	6 901
Akumuleeritud kulum	-2 853	-2 853	-2 853
Jääkmaksumus	4 048	4 048	4 048
Ostud ja parendused	1 900	1 900	1 900
Amortisatsioonikulu	-1 733	-1 733	-1 733
31.12.2013			
Soetusmaksumus	8 801	8 801	8 801
Akumuleeritud kulum	-4 586	-4 586	-4 586
Jääkmaksumus	4 215	4 215	4 215
Ostud ja parendused	4 761	4 761	4 761
Amortisatsioonikulu	-2 759	-2 759	-2 759
31.12.2014			
Soetusmaksumus	13 562	13 562	13 562
Akumuleeritud kulum	-7 345	-7 345	-7 345
Jääkmaksumus	6 217	6 217	6 217

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 391	17 391
Võlad töövõtjatele	1 112	1 112
Maksuvõlad	2 589	2 589
Kokku võlad ja ettemaksed	21 092	21 092
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 523	6 523
Võlad töövõtjatele	1 668	1 668
Maksuvõlad	2 594	2 594
Kokku võlad ja ettemaksed	10 785	10 785

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	312 371	251 058
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	312 371	251 058
Kokku müügitulu	312 371	251 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	96 242	80 277
kauba müük	216 129	170 781
Kokku müügitulu	312 371	251 058

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-21 854	-20 147
Sotsiaalmaksud	-7 205	-6 649
Töötuskindlustuse kulud	-197	-129
Kokku tööjõukulud	-29 256	-26 925
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	2 429	7 197

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2015

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	28.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 797
Kokku	14 732
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 732
Kokku	14 732

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 797
Kokku	14 732
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 732
Kokku	14 732

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	96242	30.81%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	216129	69.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Pronin	37907145217		2556 EUR

Sidevahendid

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