

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING

registrikood: 10327720

tänava/talu nimi, Lohu tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 6397080, +372 5011180

faks: +372 6397080

e-posti aadress: mentor@mentor.ee

veebilehe aadress: www.mentor.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 Varud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MENTOR Kontrollsüsteemi OÜ põhitegevuseks on elektroonsete info-, valve- ja pääsusüsteemide arendus, valmistamine ja montaaž; omapaigaldatud süsteemide hooldamine, turvauuringud ning turvakontseptsioonide väljatöötamine (EMTAK kood 80201).

Ettevõtte oluliseks eripäraks võrreldes teiste samas valdkonnas tegutsevate ettevõtetega on tegutsemine ainult ühe kindla valve- ja läbipääsusüsteemiga selle turundusnimega MENTOR, mille kõik autoriõigused omandas MENTOR Kontrollsüsteemi OÜ kunagiselt süsteemi MENTOR väljatöötajalt, TA Spetsiaalselt Konstrueerimisbüroolt (hilisem nimi Arenduskeskus EAK).

Arendusperioodil tehniliselt eesrindlikule ideoloogiale baseeruv MENTOR-süsteem on saanud viimastel aastatel omale väarikaid võistlejaid, mistõttu uute klientide juurdetulek on aastast-aastasse vähenenud ja ettevõtte põhiline tegevus on piirdunud olemasolevate klientide pääsusüsteemide teenindamisega, nende laiendamisega ja moderniseerimisega.

Realiseerimise netokäive on vaadeldaval majandusaastal eelmise majandusaastaga võrreldes veidi tõusnud, töötajate arv on jäänud muutumatuks .

MENTOR Kontrollsüsteemi OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Operatiivtööd juhib üks juhatuse liige tegevdirektori ametikohal. Osalise tööajaga töötajaid on kolm. Juhatuse teine liige tegutseb ainult käsunduslepingu alusel. Kõik eelnimetatud isikud on Mentor Kontrollsüsteemi OÜ osade omanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	8 018	12 615
Nõuded ja ettemaksed	3 254	5 051
Varud	2 636	2 636
Kokku käibevara	13 908	20 302
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 420	1 420
Kokku põhivara	1 420	1 420
Kokku varad	15 328	21 722
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	-349	3 170
Kokku lühiajalised kohustused	-349	3 170
Kokku kohustused	-349	3 170
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Kohustuslik reservkapital	383	383
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 469	9 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 875	5 931
Kokku omakapital	15 677	18 552
Kokku kohustused ja omakapital	15 328	21 722

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	23 798	43 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 668	-6 763
Mitmesugused tegevuskulud	-7 080	-8 144
Tööjõukulud	-15 925	-22 628
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-34
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 875	5 931
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 875	5 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 875	5 931

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 875	5 931
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	35
Kokku korrigeerimised	0	35
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 796	-3 982
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 518	-740
Kokku rahavood äritegevusest	-4 597	1 244
Kokku rahavood	-4 597	1 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 615	11 371
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 597	1 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 018	12 615

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 700	383	9 538	12 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 931	5 931
31.12.2014	2 700	383	15 469	18 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 875	-2 875
31.12.2015	2 700	383	12 594	15 677

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mentor Kontrollsüsteemi Osaühingu 2015. 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne oli esitatud juba 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

2015. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kasutab muutumatult eelnevatel aastatel rakendatud majandusinformatsiooni esitusviisi ja arvestuspõhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

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

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kui vara õiglane väärtus võrdub bilansiline jääkmaksumusega, peatatakse amortisatsiooni arvestus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses siis, kui kõik omandiga seotud riskid on läinud müüjalt ostjale ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi järel, näit. hooldusteenus, siis tuluna pikema ajaperioodi vältel lineaarselt.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	2 636	2 636
Kokku varud	2 636	2 636

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 329	329	4 658	4 658
Akumuleeritud kulum	-2 908	-295	-3 203	-3 203
Jääkmaksumus	1 421	34	1 455	1 455
Amortisatsioonikulu	-1	-34	-35	-35
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 329	329	4 658	4 658
Akumuleeritud kulum	-2 909	-329	-3 238	-3 238
Jääkmaksumus	1 420	0	1 420	1 420
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 329	0	4 329	4 329
Akumuleeritud kulum	-2 909	0	-2 909	-2 909
Jääkmaksumus	1 420	0	1 420	1 420

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	467	467
Võlad töövõtjatele	-1 541	-1 541
Maksuvõlad	725	725
Kokku võlad ja ettemaksed	-349	-349
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	572	572
Võlad töövõtjatele	509	509
Maksuvõlad	2 089	2 089
Kokku võlad ja ettemaksed	3 170	3 170

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 562	16 900
Sotsiaalmaksud	4 363	5 728
Kokku tööjõukulud	15 925	22 628
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 800	6 870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING (registrikood: 10327720) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE LIIN	Juhatuse liige	07.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 875
Kokku	12 594
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	12 594
Kokku	12 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	23798	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Liin	35008270211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	450 EUR
Avo Vain	33812300217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR
Peep Tuimann	33609110215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR
Siim Saar	34706160240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR
Svetlana Aleksejeva	45205120326	Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR
Vesse-Väino Joonson	33501310228	Tallinn, Harju maakond, Eesti	900 EUR
Viktor Aleksejev	34703220345	Tallinn, Harju maakond, Eesti	540 EUR
OSAÜHING MOMENTOR	10350333	Tallinn, Harju maakond, Eesti	180 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6397080
Faks	+372 6397080
Mobiiltelefon	+372 5011180
E-posti aadress	mentor@mentor.ee
Veebilehe aadress	www.mentor.ee