

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 811	5 402
Nõuded ja ettemaksed	2 654	4 155
Varud	2 636	2 636
Kokku käibevarad	15 101	12 193
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	1 420
Kokku põhivarad	0	1 420
Kokku varad	15 101	13 613
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	55	1 782
Kokku lühiajalised kohustised	55	1 782
Kokku kohustised	55	1 782
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Kohustuslik reservkapital	383	383
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 749	11 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 214	-2 817
Kokku omakapital	15 046	11 831
Kokku kohustised ja omakapital	15 101	13 613

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	27 330	22 234
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 530	-1 188
Mitmesugused tegevuskulud	-7 670	-6 509
Tööjõukulud	-13 916	-17 354
Ärikasum (kahjum)	3 214	-2 817
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 214	-2 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 214	-2 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mentor Kontrollsüsteemi Osaühingu 2016. 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

2017. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kasutab muutmatult 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	2 636	2 636
Kokku varud	2 636	2 636

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	4 329	4 329	4 329
Akumuleeritud kulum	-2 909	-2 909	-2 909
Jääkmaksumus	1 420	1 420	1 420
31.12.2016			
Soetusmaksumus	4 329	4 329	4 329
Akumuleeritud kulum	-2 909	-2 909	-2 909
Jääkmaksumus	1 420	1 420	1 420
Amortisatsioonikulu	-1 420	-1 420	-1 420
31.12.2017			
Soetusmaksumus	4 329	4 329	4 329
Akumuleeritud kulum	-4 329	-4 329	-4 329
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	260	260
Võlad töövõtjatele	-348	-348
Maksuvõlad	750	750
Muud võlad	-607	-607
Kokku võlad ja ettemaksed	55	55
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	712	712
Võlad töövõtjatele	-447	-447
Maksuvõlad	1 517	1 517
Kokku võlad ja ettemaksed	1 782	1 782

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	10 400	12 798
Sotsiaalmaksud	3 516	4 364
Kokku tööjõukulud	13 916	17 162
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2018

MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING (registrikood: 10327720) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE LIIN	Juhatuse liige	30.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 214
Kokku	11 963
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 963
Kokku	11 963

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	27330	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Liin	35008270211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	450 EUR (Lihtomand)
Avo Vain	33812300217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	90 EUR (Lihtomand)
Peep Tuimann	33609110215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR (Lihtomand)
Siim Saar	34706160240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	225 EUR (Lihtomand)
Svetlana Aleksejeva	45205120326	Eesti	90 EUR (Lihtomand)
Viktor Aleksejev	34703220345	Eesti	540 EUR (Lihtomand)
OSAÜHING MOMENTOR	10350333	Tallinn, Harju maakond, Eesti	180 EUR (Lihtomand)
Tarmo Renter	38506170271	Eesti	900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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