

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ

registrikood: 11687106

tänavatänu nimi, E. Vilde tn 14-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44310

telefon: +372 3224534

e-posti aadress: info@hoolduskeskused.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

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.

2018. aastal oli puhaskahjum 3447,00 eurot ja bilansimaht 24334,00 eurot.

2018. aastal põhivarasid ei soetatud.

Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Töötajate tasu üldsumma 2018. aastal oli 14009,00 eurot ning aruandeperioodil oli keskmine töötajate arv 2.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 956	4 020	
Nõuded ja ettemaksed	3 019	5 049	2
Varud	11 035	4 690	
Kokku käibevarad	24 010	13 759	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	324	1 519	4
Kokku põhivarad	324	1 519	
Kokku varad	24 334	15 278	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 061	9 558	5
Kokku lühiajalised kohustised	22 061	9 558	
Kokku kohustised	22 061	9 558	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 908	11 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 447	-8 400	
Kokku omakapital	2 273	5 720	
Kokku kohustised ja omakapital	24 334	15 278	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	157 601	182 404	6
Muud äritulud	0	214	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 711	-134 632	
Mitmesugused tegevuskulud	-29 314	-31 241	
Tööjõukulud	-18 697	-23 026	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 195	-2 119	
Muud ärikulud	-131	0	
Ärikasum (kahjum)	-3 447	-8 400	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 447	-8 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 447	-8 400	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus. 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 investeeringud 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 miinusemärgiga. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640,00

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 kulusid. 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.

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 1.01.2018 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (2015. aastal kehtis maksumäär 20/80) 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 230	3 230
Muud nõuded	-211	-211
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 019	3 019
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 126	5 126
Ostjatelt laekumata arved	5 126	5 126
Muud nõuded	-77	-77
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 049	5 049

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	231	382
Üksikisiku tulumaks	63	190
Sotsiaalmaks	791	801
Kohustuslik kogumispension	48	54
Töötuskindlustusmaksed	58	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 191	1 485

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016			
Soetusmaksumus	16 774	16 774	16 774
Akumuleeritud kulum	-13 137	-13 137	-13 137
Jääkmaksumus	3 637	3 637	3 637
Amortisatsioonikulu	-2 118	-2 118	-2 118
31.12.2017			
Soetusmaksumus	16 774	16 774	16 774
Akumuleeritud kulum	-15 255	-15 255	-15 255
Jääkmaksumus	1 519	1 519	1 519
Amortisatsioonikulu	-1 195	-1 195	-1 195
31.12.2018			
Soetusmaksumus	16 774	16 774	16 774
Akumuleeritud kulum	-16 450	-16 450	-16 450
Jääkmaksumus	324	324	324

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 276	19 276
Võlad töövõtjatele	1 125	1 125
Maksuvõlad	1 191	1 191
Saadud ettemaksed	469	469
Kokku võlad ja ettemaksed	22 061	22 061
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 508	6 508
Võlad töövõtjatele	1 125	1 125
Maksuvõlad	1 485	1 485
Saadud ettemaksed	440	440
Kokku võlad ja ettemaksed	9 558	9 558

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	157 601	182 404
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	157 601	182 404
Kokku müügitulu	157 601	182 404
Müügitulu tegevusalade lõikes		
printerikassettide täitmine	30 967	48 967
kauba müük	126 634	133 437
Kokku müügitulu	157 601	182 404

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-14 009	-17 219
Sotsiaalmaksud	-4 577	-5 673
Töötuskindlustuse kulud	-111	-134
Kokku tööjõukulud	-18 697	-23 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Kontoritehnika Hoolduskeskus OÜ (registrikood: 11687106) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE PRONIN	Juhatuse liige	30.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 447
Kokku	-539
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-539
Kokku	-539

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 447
Kokku	-539
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-539
Kokku	-539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	126634	80.35%	Jah
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	30967	19.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Pronin	37907145217	Karitsa küla, Rakvere vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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