

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING

registrikood: 10327720

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Nõmme linnaosa, Heli tn 8
postisihthnumber: 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 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

MENTOR Kontrollsüsteemi OÜ põhitegevuseks on omavalmistatud elektroonsete info-, valve- ja pääsusüsteemide hooldamine. 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 vääriskaid võistlejaid, mistõttu uute klientide juurdetulek on aastast-aastasse vähenenud ja ettevõtte põhiline tegevus on piirdunud olemasolevate klientide pääsusüsteemide teenindamisega, nende laiendamisega ja moderniseerimisega.

2023 majandusaasta realiseerimise netokäive oli 4663 EUR.

Ettevõtte omakapital on 5649 EUR, millest osakapital on 2700 EUR.

Aruandeperioodil on ettevõttes 3 töötajat ja ettevõtte tööjõukulud olid 3091 EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 181	5 719
Nõuded ja ettemaksed	730	546
Kokku käibevarad	5 911	6 265
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	465	646
Kokku põhivarad	465	646
Kokku varad	6 376	6 911
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	727	421
Kokku lühiajalised kohustised	727	421
Kokku kohustised	727	421
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Kohustuslik reservkapital	383	383
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 407	5 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-841	-2 291
Kokku omakapital	5 649	6 490
Kokku kohustised ja omakapital	6 376	6 911

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	4 663	9 542
Muud äritulud	0	259
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-164	-904
Mitmesugused tegevuskulud	-2 070	-4 590
Tööjõukulud	-3 091	-6 523
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-179	-75
Ärikasum (kahjum)	-841	-2 291
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-841	-2 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-841	-2 291

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mentor Kontrollsüsteemi Osaühingu 2023. 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.

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.

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 akumuleeritud 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

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	5 181	5 719
Kokku raha	5 181	5 719

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	675	675
Ostjatelt laekumata arved	675	675
Ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide kulud	55	55
Kokku nõuded ja ettemaksed	730	730
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	546	546
Kokku nõuded ja ettemaksed	546	546

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	152	152
Võlad töövõtjatele	216	216
Maksuvõlad	200	200
Muud võlad	159	159
Kokku võlad ja ettemaksed	727	727
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	147	147
Maksuvõlad	248	248
Muud võlad	26	26
Muud viitvõlad	26	26
Kokku võlad ja ettemaksed	421	421

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 663	9 542
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 663	9 542
Kokku müügitulu	4 663	9 542
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turavsüsteemide käitus	4 663	9 542
Kokku müügitulu	4 663	9 542

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	164	582
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	322
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	164	904

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	2 310	4 875
Sotsiaalmaksud	781	1 648
Kokku tööjõukulud	3 091	6 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	1 900	2 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING (registrikood: 10327720) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO RENTER	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-841
Kokku	2 566

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	4663	100.00%	Jah