

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING

registrikood: 10327720

tänava/talu nimi, Akateemia tee 21F
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 50 11180, +372 6397080

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MENTOR Kontrollüsteemi OÜ põhitegevuseks on elektroonsete info-, valve- ja pääsusüsteemide arendus, valmistamine ja montaaž; paigaldatud pääsusüsteemide 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 turundusnimega MENTOR, mille kõik autoriõigused omandas MENTOR Kontrollüsteemi OÜ kunagiselt süsteemi MENTOR väljatöötajalt, TA Spetsiaalselt Konstrueerimisbüroolt (hilisem nimi Arenduskeskus EAK).

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

Realiseerimise netokäive ei ole vaadeldaval majandusaastal eelmise majandusaastaga võrreldes langenud, töötajate arv on jäänud muutumatuks .

MENTOR Kontrollüsteemi OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Operatiivtööd juhib üks juhatuse liige tegevdirectori ametikohal. Täistööajaga töötajaid on kolm. Tootmistegevuses rakendatakse ka osalise tööajaga töötajaid; neid on kaks. Juhatuse teine liige tegutseb ainult käsunduslepingu alusel. Kõik eelnimetatud isikud on Mentor Kontrollüsteemi OÜ osade omanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 289	116 939	
Nõuded ja ettemaksed	94 531	35 699	2
Varud	23 800	38 900	3
Kokku käibevara	177 620	191 538	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	26 223	27 372	4
Kokku põhivara	26 223	27 372	
Kokku varad	203 843	218 910	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	57 092	101 265	5
Kokku lühiajalised kohustused	57 092	101 265	
Kokku kohustused	57 092	101 265	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000	
Kohustuslik reservkapital	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 646	50 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 105	19 544	
Kokku omakapital	146 751	117 645	
Kokku kohustused ja omakapital	203 843	218 910	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	685 450	595 203
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-161 519	-120 039
Mitmesugused tegevuskulud	-124 735	-109 335
Tööjõukulud	-369 024	-346 404
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 150	0
Ärikasum (-kahjum)	29 022	19 425
Finantstulud ja -kulud	83	119
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 105	19 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 105	19 544

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 022	19 425
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 149	27 795
Kokku korrigeerimised	1 149	27 795
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43 732	35 385
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 173	23 566
Laekunud intressid	84	119
Muud rahavood äritegevusest	0	-10 317
Kokku rahavood äritegevusest	-57 650	95 973
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-22 636
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-22 636
Kokku rahavood	-57 650	73 337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	116 939	43 602
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 650	73 337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 289	116 939

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	6 000	50 100	98 100
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			19 545	19 545
31.12.2009	42 000	6 000	69 645	117 645
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			29 106	29 106
31.12.2010	42 000	6 000	98 751	146 751

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mentor Kontrollsüsteemi Osaühingu 2010. 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, esituses on summad ümardatud täiskroonideni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Käesoleva majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kasutab muutmata 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 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, 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 õiglase väärtus võrdub bilansiline jääkmaksumusega, peatatakse amortisatsiooni arvestus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000 EEK

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutisüsteemid	5 a
Transpordivahendid	8 a

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 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	94 531	35 699
Ostjatelt laekumata arved	94 531	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	94 531	35 699

Lisa 3 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	23 800	38 900
Kokku varud	23 800	38 900

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	67 725	58 473	126 198	126 198
Akumuleeritud kulum	-45 511	-58 473	-103 984	-103 984
Jääkmaksumus	22 214		22 214	22 214
Ostud ja parendused		5 160	5 160	5 160
Amortisatsioonikulu		0		
Muud muutused		-2	-2	-2
31.12.2009				
Soetusmaksumus	67 725	35 834	103 559	103 559
Akumuleeritud kulum	-45 511	-30 676	-76 187	-76 187
Jääkmaksumus	22 214	5 158	27 372	27 372
Amortisatsioonikulu		-1 150	-1 150	-1 150
Muud muutused		1	1	1
31.12.2010				
Soetusmaksumus	67 725	35 835	103 560	103 560
Akumuleeritud kulum	-45 511	-31 826	-77 337	-77 337
Jääkmaksumus	22 214	4 009	26 223	26 223

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	7 114	4 743
Võlad töövõtjatele	13 258	56 506
Maksuvõlad	36 720	38 016
Muud võlad	0	2 000
Kokku võlad ja ettemaksed	57 092	101 265

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	271 597	258 725
Sotsiaalmaksud	97 427	87 678
Kokku tööjõukulud	369 024	346 403
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	132 000	108 600

Mentor Kontrollsüsteemi osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Neile on arvestatud rahalisi sotsiaalmaksuga maksuatavaid väljamakseid 2010. a. kokku 132 tuhat krooni.

Juhatus ühe liige on samal ajal ka osaühingu Momentor täisosa omanik ja koos Momentor OÜ omandis oleva 7% osalusega omab Mentor Kontrollsüsteemi OÜ-s kokku 40% osalust.

2010. a. tehingud Mentor Kontrollsüsteemi OÜ ja Momentor OÜ vahel on kokku 5760 krooni, millega Mentor Kontrollsüsteemi OÜ tasus kogu perioodi vältel kokkulepitud osa ühiselt tarbitud võrguteenuse eest.

Aruande digitaalallkirjad

MENTOR KONTROLLSÜSTEEMI OSAÜHING (registrikood: 10327720) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VESSE-VÄINO JOONSON	Juhatuse liige	27.06.2011
AARE LIIN	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 105
Kokku	98 751
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 751
Kokku	98 751

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvasüsteemide käitus	80201	685450	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Tuimann	33609110215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3500 EEK
Siim Saar	34706160240	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3500 EEK
Svetlana Aleksejeva	45205120326	Mustamäe tee 149-109, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1400 EEK
OSAÜHING MOMENTOR	10350333	Akadeemia tee 21F, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2800 EEK
Vesse-Väino Joonson	33501310228	Tallinn, Harju maakond, Eesti	14000 EEK
Avo Vain	33812300217	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1400 EEK
Viktor Aleksejev	34703220345	Mustamäe tee 149-109, Tallinn, Harju maakond, Eesti	8400 EEK
Aare Liin	35008270211	P.Kerese 38-1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6397080
Faks	+372 6397080
Mobiiltelefon	+372 50 11180
E-posti aadress	mentor@mentor.ee
Veebilehe aadress	www.mentor.ee