

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ITBIT OÜ

registrikood: 11384268

tänava/talu nimi, Valdeku 51
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11211

telefon: +372 5129300

e-posti aadress: info@itbit.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

2010. aastal oli ITBIT OÜ müügitulu 119 421 eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 34 048 euro võrra rohkem. Ettevõtte muud tegevuskulud ja ärikulud moodustasid 2011 aastal 15 124 eurot

OÜ ITBIT on erakapitalil põhinev osäühing, mis asutati 2007.a. mais. Lisaks insenertehniliste lahenduste pakkumisele alustas ettevõtte 2010. aastal meditsiiniseadmete müügiga, millega on tegeletud ka terve 2011 aasta vältel.

Siinkohal toome ära peamised finantssuhtarvud:

	2010	2009
Brutokasumimäär (%)	7,96 %	21,32 %
Puhasrentaablus (%)	7,96 %	21,32 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,50	1,59
ROA (%)	12,67 %	31,13 %
ROE (%)	22,57 %	55,78 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Äriühingu juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele juhatusel liikme tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 480	784	
Nõuded ja ettemaksed	16 834	16 247	2
Varud	18 250	15 927	
Kokku käibevara	49 564	32 958	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 508	20 376	
Kokku põhivara	25 508	20 376	
Kokku varad	75 072	53 334	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 446	19 755	4
Võlad ja ettemaksed	488	952	5
Kokku lühiajalised kohustused	32 934	20 707	
Kokku kohustused	32 934	20 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 816	11 610	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 510	18 205	
Kokku omakapital	42 138	32 627	
Kokku kohustused ja omakapital	75 072	53 334	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	119 421	85 373	7
Muud äritulud	2	3 285	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 076	-54 634	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 968	-12 462	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 973	-2 095	
Muud ärikulud	-1 156	-1 134	
Ärikasum (kahjum)	11 250	18 333	
Finantstulud ja -kulud	-1 740	-128	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 510	18 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 510	18 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 250	18 333
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 973	2 095
Kokku korrigeerimised	3 973	2 095
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 962	-5 896
Varude muutus	-2 323	-15 927
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-464	-2 417
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood äritegevusest	15 402	-3 812
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 104	-14 188
Antud laenud	-3 549	0
Antud laenude tagasimaksed	0	35
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 653	-14 153
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	81 984	69 114
Saadud laenude tagasimaksed	-69 293	-54 690
Makstud intressid	-1 744	-162
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 947	14 262
Kokku rahavood	13 696	-3 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	784	4 487
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 696	-3 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 480	784

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		11 866	14 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 205	18 205
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	29 815	32 627
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	29 816	32 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 510	9 510
31.12.2011	2 556	256	39 326	42 138

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITBIT 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ITBIT kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 2 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud amortisatsiooninormid/kasulikud eluead.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	7

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 334	14 663	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	100	3
Muud nõuded	5 067	1 484	
Laenunõuded	4 955	1 406	
tulevaste perioodide kulu	112	78	
Ettemaksed	9 425	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 834	16 247	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				4
Käibemaks		279		320
Ettemaksukonto jääk	8		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	279	100	324

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
BIGBANK AS	6 433	6 433		
Lühiajalised laenud kokku	6 433	6 433		
Lühiajalised võlakirjad				
SWEDBAK AS	11 794	11 794		
Lühiajalised võlakirjad kokku	11 794	11 794		
Pikaajalised laenud				
INO HILL OÜ	6 720	6 720		
Pikaajalised laenud kokku	6 720	6 720		
Kapitalirendikohustused kokku	7 499	7 499		
Laenukohustused kokku	32 446	32 446		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen Theodor Vann	3 464	3 464		
Laen Cubalibre	3 509	3 509		
Laen TVGI INVEST	12 782	12 782		
Lühiajalised laenud kokku	19 755	19 755		
Laenukohustused kokku	19 755	19 755		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	209	628	
Maksuvõlad	279	324	3
Kokku võlad ja ettemaksed	488	952	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	119 421	85 373
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	119 421	85 373
Kokku müügitulu	119 421	85 373
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük posti või Interneti teel	119 421	85 373
Kokku müügitulu	119 421	85 373

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud. ITBIT OÜ 201. aasta juhatuse töö ei olnud eraldi tasustatud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	3 464

Aruande digitaalallkirjad

ITBIT OÜ (registrikood: 11384268) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THEODOR VANN	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 510
Kokku	39 326
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 326
Kokku	39 326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	119421	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Theodor Vann	37701010410		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5129300
E-posti aadress	info@itbit.ee