

ITBS OÜ

276739
2006. a majandusaasta aruanne
Registriosakond

SISSE TULNUD

08-11-2007

Malle Laht

la 15
.....

ITBS OÜ

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	ITBS OÜ
Äriregistri kood	11154195
Aadress	Välja 8-228 10616 Tallinn Eesti Vabariik
Telefon	55620806
Elektronpost	info@itbs.ee
Kodulehekülg	www.itbs.ee
Põhitegevusala	Muu tarkvaraalane nõustamine ja tarkvara tarnimine (7222)
Majandusaasta algus	28. juuli 2005
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Anton Vedeshin
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise aastaaruanne.....	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (skeem 1).....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Kasumi jaotamise ettepanek.....	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

ITBS OÜ peamiseks tegevusalaks on infosüsteemialane ja tehniline nõustamine, infosüsteemide analüüs, programmeerimine ja juurutamine ning järgnev hooldus. ITBS OÜ on noor ja arenev ettevõtte mille esimene majandusaasta oli pigem klientide otsimine, suhete loomine, tuleviku meeskonda valimine, tuleviku toodete ja projektide määramine, ärivaldkonda fikserimine, juhatuseliikmete ülikoolis saadud teadmiste rakendamise proovimine jne.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas ITBS OÜ müügitulu 138 075 krooni. Juhatuse liikmetele see aasta kasumit ei jagata.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega (kes on riigisisised firmad ja asutused) toimuvad kroonides, mistõttu valuutakursi risk on madal.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

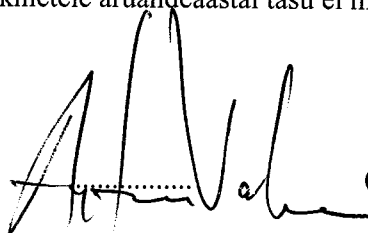
ITBS OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on uute innovatiivsete toodete loomine, olemasolevate toodete täiustamise ja parendamine, uute töökohtade loomine, konkurentsivõimelist palka pakkumine jne.

Üldiselt ITBS OÜ on orienteeritud kasvule, ja peamiseks tegevusalaks on teadusuuringutega seotud projektide loomine. Ettevõtte kompetentne ja kõrgelt kvalifitseeritud tööjõud tegeleb tehisintellekti andmeturbe, aeronautika, biotehnoloogia, sõjaväe, Eesti- ja maailmakaitse valdkondades keeruliste algoritmide muutmisel IT tarkvaraks.

Personal

2006.aastal ettevõttes töötas 0 töötajat. Juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

Anton Vedeshin juhatusesimees



06.11.2007

Dmitri Nikolajenko juhatuseliige



06.11.2007

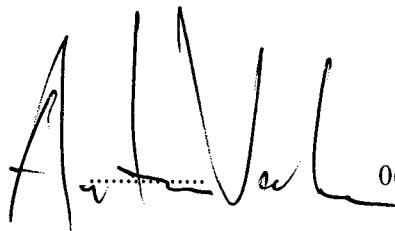
Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

ITBS OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ITBS OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ ITBS OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Anton Vedeshin juhatuse esimees



06.11.2007

Dmitri Nikolajenko juhatuse liige



06.11.2007

VARAD

(täiskroonides)	Lisa	31.12.2006	28.07.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		50 413	20 000
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>		22 203	0
<i>Ettemaksed varude eest</i>			
<i>Kokku</i>		22 203	0
Käibevara kokku		72 615	20 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
<i>Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)</i>		41 597	20 000
<i>Kokku</i>		41 597	20 000
Põhivara kokku		41 597	20 000
VARAD KOKKU		114 212	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(täiskroonides)		31.12.2006	28.07.2005
KOHUSTUSED			
	Lisa		
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Maksuvõlad</i>	2	1 265	0
<i>Kokku</i>		1 265	0
Lühiajalised kohustused kokku		1 265	0
Kohustused kokku		1 265	0
OMAKAPITAL			
Osakapital	4	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum		72 947	0
Omakapital kokku		112 947	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		114 212	40 000

Kasumiaruanne (skeem 1)

(täiskroonides)	Lisa	31.12.2006	28.07.2005
Müügitulu		138 075	0
Muud äritulud		0	0
Kaubad, tore, materjal ja teenused		1 620	0
Mitmesugused tegevuskulud		51 647	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		11 861	0
Muud ärikulud		1	0
Ärikasum		72 947	0
Finantstulud ja -kulud		0	0
Kasum enne maksustamist		72 947	0
ARUANDEAASTA KASUM		72 947	0

Rahavoogude aruanne

(täiskroonides)	Lisa	12.12.2005-31.12.2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		72 947
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-11 861
Kokku rahavood äritegevusest		61 086
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-33 458
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-33 458
RAHAVOOD KOKKU		27 628
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		
		20 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-30 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		50 413

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 28.07.2005	40 000	0	0	40 000
Aruandeperioodi puhaskasum			72 947	72 947
Välja kuulutatud dividendid				
Saldo 31.12.2006	40 000	0	72 947	112 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ ITBS 2006. 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 ITBS kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismäärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 5 000 krooni.

Keskmiised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: inventar ja sisseseade 2-5 aastat 30%

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuvõlad	31.12.2006	28.07.2005
Käibemaks	1 265	0
Kokku	1 265	0

Lisa 3. Tingimuslikud kohustused***Tulumaks***

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 72 947 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 20 575 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 52 372 krooni.

Lisa 4. Osakapital

	arv tk	Osade nimiväärtus	Osakapital kroonides
Saldo 28.07.2005	2	20 000	40 000
Saldo 31.12.2006	2	20 000	40 000

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum 0
2006. aasta puhaskasum 72 947

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 72 947

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

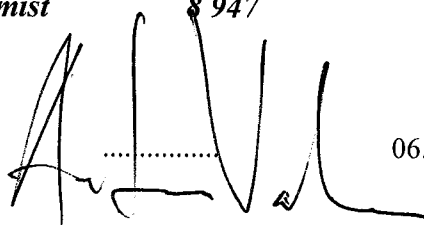
Suurendada omakapitali 60 000 võrra

ja moodustada reservikapitali 4000

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 8 947

Anton Vedeshin

juhatuse esimees



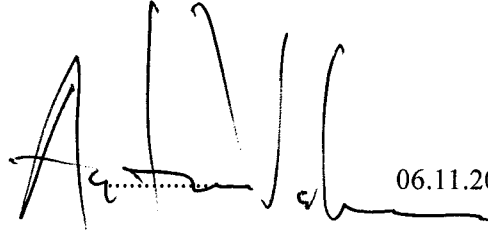
06.11.2007

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ ITBS juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Anton Vedeshin juhatusesimees



06.11.2007

Dmitri Nikolajenko juhatuseliige



06.11.2007

Majandusaasta aruande allkirjad

ITBS Osaühing (registrikood: 11154195) 28.07.2005 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Dmitri Nikolajenko juhatuse liige



06.11.2007