

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: IT BOX OÜ

registrikood: 11389751

tänav, Planeedi 14-3

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10131

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5665 9043

e-posti aadress: toomas@box.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

IT BOX OÜ registreeriti ja alustas oma tegevust 24.05.2007.a.

Põhitegevusalaks on infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused, arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus ja programmeerimine.

Majandustegevusele ja –tulemustele avaldas 2009.aastal olulist mõju ülemaailmne majanduskriis.

Tulud, kulud ja kasum

Müügitulu oli aruandeaastal 1 090 409 kr, 2008.aastal 1 986 298 krooni, vähenemine 55%.

2009.aastal kanti kahjumisse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid -242 603 kr eest, mistõttu saadi puhaskahjumit -143 426 kr.

Personal

Aruandeaastal töölepinguga töötajaid firmas ei töötanud. Töövõtulepinguga töötajaid kaasati üksikute projektide läbiviimiseks.

2009.aastal moodustas tööjõukulu kokku 338 631 krooni.

Ettevõtte ainuosanikust ainsale juhatuse liikmele maksti 2009.aastal juhatuse liikme tasu 196 275 krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2010.aasta eesmärgiks on:

- luua uusi ja stabiilseid kliendisuhteid;
- laiendada pakutavate teenuste hulka.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

IT BOX OÜ juhataja 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 IT BOX OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- IT BOX OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	91 031	124 192	2
Nõuded ja ettemaksed	210 711	349 710	3; 4
Kokku käibevara	301 742	473 902	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 640	9 660	5
Kokku põhivara	18 640	9 660	
Kokku varad	320 382	483 562	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	112 006	131 760	6; 7
Kokku lühiajalised kohustused	112 006	131 760	
Kokku kohustused	112 006	131 760	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	307 802	21 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 426	286 536	
Kokku omakapital	208 376	351 802	
Kokku kohustused ja omakapital	320 382	483 562	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 090 409	1 986 298	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-274 825	-853 963	
Mitmesugused tegevuskulud	-594 391	-285 530	
Tööjõukulud	-338 631	-527 592	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 334	-16 560	5
Muud ärikulud	-654	-168	
Ärikasum (-kahjum)	-143 426	302 485	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-143 426	302 485	
Tulumaks	0	-15 949	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 426	286 536	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-143 426	302 485	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 334	16 560	5
Kokku korrigeerimised	25 334	16 560	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	138 999	-233 291	3; 4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 754	73 461	6; 7
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-15 949	
Kokku rahavood äritegevusest	1 153	143 266	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 314	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-34 314	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-60 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-60 000	
Kokku rahavood	-33 161	83 266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 192	40 926	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 161	83 266	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 031	124 192	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		85 266	125 266
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			286 536	286 536
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
Muutused reservides		4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	307 802	351 802
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-143 426	-143 426
31.12.2009	40 000	4 000	164 376	208 376

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Box OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil soetusväärtuses. Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

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

2009.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohutuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on esitatud aruande lisas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara maksumusega alates 30 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Muu vara kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Transpordivahendid 12-20 %
- Arvutid ja muu inventar 20-50 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi Tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu, vaid väljamakstavaid dividende, ettevõtlusega mitteseotud kulusid, töötajatel tehtud soodustusi jmt. Dividendidelt tulumaksu arvestus toimub nende väljakuulutamise hetkel. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Müügist tulenevat tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu muude teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	89 321	94 338
Arvelduskontod	1 710	29 854
Kokku raha	91 031	124 192

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	194 711	349 710
Ettemakstud rent	16 000	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	210 711	349 710

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	437 314	349 710
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-242 603	0
Kokku nõuded ostjate vastu	194 711	349 710
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-242 603	0

Nõuded ostjate vastu kokku on 31.12.2009 seisuga 437 314 kr, sh ebatõenäoliselt laekuvaiks on hinnatud summas -242 603 kr:

- Judomedia Productions OÜ -218 000 kr;
- Clique Communications OÜ - 24 603 kr

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	33 119	33 119	33 119
Akumuleeritud kulum	-6 899	-6 899	-6 899
Jääkmaksumus	26 220	26 220	26 220
Amortisatsioonikulu	-16 560	-16 560	-16 560
31.12.2008			
Jääkmaksumus	9 660	9 660	9 660
Ostud ja parendused	34 314	34 314	34 314
Amortisatsioonikulu	-25 334	-25 334	-25 334
31.12.2009			
Jääkmaksumus	18 640	18 640	18 640

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tarnijatele tasumata arved	89 679	107 445
Kokku võlad tarnijatele	89 679	107 445

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	9 006	14 628
Üksikisiku tulumaks	4 891	3 289
Sotsiaalmaks	8 429	6 032
Kohustuslik kogumispension	0	366
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 326	24 315

Tähtajaks tasumata maksuvõlgasid ega maksuintresse ei ole.

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	863 956	1 985 498
Rootsi	170 126	800
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 034 082	1 986 298
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	56 327	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	56 327	0
Kokku müügitulu	1 090 409	1 986 298
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Programmeerimine ja süsteemianalüüs ning tellimustarkvarade arendus, 62011	1 062 874	1 943 509
Muud arvutialased tegevused, 62091	27 535	42 789
Kokku müügitulu	1 090 409	1 986 298

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-254 450	-396 393
Sotsiaalmaksud	-84 181	-131 199
Kokku tööjõukulud	-338 631	-527 592

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töölepinguga töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	0	0	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	32 958	944	104 725

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	196 275	267 960

Aruande digitaalallkirjad

IT BOX OÜ (registrikood: 11389751) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VANN	Juhatuse liige	10.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	307 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 426
Kokku	164 376
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 376
Kokku	164 376

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	307 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-143 426
Kokku	164 376
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	164 376
Kokku	164 376

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1062874	97.47%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	27535	2.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Vann	37903150219	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toomas@box.ee
Mobiiltelefon	+372 56659043