

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: IT Grupp Finantseeringud OÜ

registrikood: 11309396

tänavu/talu nimi, maja ja korteri number: Pärnu mnt 139C

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 6670700

e-posti aadress: esti@it.ee, it@it.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 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing IT Grupp Finantseeringud alustas tegevust 2006 a. detsembrikuus. OÜ IT Grupp Finantseeringu põhitegevuseks on IT vahendite rendi pakkumine eraisikutele ja väikestele ettevõtetele.

2010. aasta realiseerimise netokäive moodustas 4 554 253 krooni ning firma lõpetas 2010. majandusaasta kasumiga summas 311 893 krooni.

OÜ IT Grupp Finantseeringud keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega 45 482 krooni. Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus kaheliikmeline ning juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	378 959	28 830	
Nõuded ja ettemaksed	793 217	789 924	2
Varud	3 195 796	4 235 089	4
Kokku käibevara	4 367 972	5 053 843	
Kokku varad	4 367 972	5 053 843	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 125 466	3 792 358	5
Võlad ja ettemaksed	507 946	364 818	6,3
Kokku lühiajalised kohustused	3 633 412	4 157 176	
Kokku kohustused	3 633 412	4 157 176	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	378 667	366 172	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311 893	486 495	
Kokku omakapital	734 560	896 667	
Kokku kohustused ja omakapital	4 367 972	5 053 843	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	4 554 253	5 011 865	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 686 547	-3 917 601	
Mitmesugused tegevuskulud	-113 107	-128 535	
Tööjõukulud	-45 482	-24 200	10
Muud ärikulud	-55 939	-56 933	
Ärikasum (-kahjum)	653 178	884 596	
Finantstulud ja -kulud	-215 285	-272 101	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	437 893	612 495	
Tulumaks	-126 000	-126 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311 893	486 495	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	653 178	884 596	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 293	461 450	2
Varude muutus	1 039 293	1 141 043	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	186 826	-1 704 989	
Laekunud intressid	119	24	
Makstud intressid	-259 101	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-126 000	
Kokku rahavood äritegevusest	1 617 022	656 124	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 799 359	90 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-2 466 252	0	5
Makstud intressid	0	-272 124	
Makstud dividendid	-474 000	-474 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-126 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 266 893	-656 124	
Kokku rahavood	350 129	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 830	28 830	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	350 129	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	378 959	28 830	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	840 172	884 172
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	486 495	486 495
Makstud dividendid	0	0	-474 000	-474 000
31.12.2009	40 000	4 000	852 667	896 667
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			311 893	311 893
Makstud dividendid			-474 000	-474 000
31.12.2010	40 000	4 000	690 560	734 560

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Grupp Finantsseringud OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

IT Grupp Finantseeringud OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 tegevuskuludesse.

Varud

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

* Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	591 219	602 336
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	190 814	187 588
Ettemaksed	11 184	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	793 217	789 924

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7 987	0	10 500
Käibemaks	190 000	3 247	183 549	0
Üksikisiku tulumaks		923	0	309
Sotsiaalmaks		1 504	0	499
Kohustuslik kogumispension		29	0	0
Töötuskindlustusmaksed		192	0	63
Ettemaksukonto jääk	814		4 039	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	190 814	13 882	187 588	11 371

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	3 195 796	4 235 089
Kokku varud	3 195 796	4 235 089

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen - Bigflash	1 626 000	1 626 000		
Muud lühiajalised laenud	1 499 466	1 499 466		
Lühiajalised laenud kokku	3 125 466	3 125 466		
Laenukohustused kokku	3 125 466	3 125 466		

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen - Bigflash	1 993 000	1 993 000		
Muud lühiajalised laenud	1 799 358	1 799 358		
Lühiajalised laenud kokku	3 792 358	3 792 358		
Laenukohustused kokku	3 792 358	3 792 358		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	211 690	54 892
Võlad töövõtjatele	6 752	4 032
Maksuvõlad	13 882	11 371
Muud võlad	175 622	194 523
Dividendivõlad	100 000	100 000
Kokku võlad ja ettemaksed	507 946	364 818

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Ettevõtte tulumaks	145 018	179 060
Kokku tingimuslikud kohustused	145 018	179 060

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2010 moodustas 690 560 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 145 018 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 545 542 krooni.

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3

IT Grupp Finantseeringud OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2010 40 000 krooni, mis koosneb 3 osast nimiväärtustega 28 000 krooni, 9 600 krooni ja 2 400 krooni.

Põhikirja kohaselt on IT Grupp Finantseeringud OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 554 253	5 011 865
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	4 554 253	5 011 865
Kokku müügitulu	4 554 253	5 011 865
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Muude finantsteenuste osutamine	4 554 253	5 011 865
Kokku müügitulu	4 554 253	5 011 865

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	33 828	18 063
Sotsiaalmaksud	11 654	6 137
Kokku tööjõukulud	45 482	24 200
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 626 000	1 993 000

Ettevõtte on saanud laenu Bigflash OÜ-lt intressimääraga 5% aastas. Bilansipäeva seisuga oli laen tasumata summas 1 626 000 krooni ja intressid summas 275 823 krooni.

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

IT Grupp Finantseeringud OÜ (registrikood: 11309396) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTI EHATAMM-KOPPEL	Juhatuse liige	24.07.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	378 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311 893
Kokku	690 560
Jaotamine	
Dividendideks	600 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 560
Kokku	690 560

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	4554253	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Bigflash	11176363	Vismeistri tee 26/2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	28000 EEK
Greenworks OÜ	11299350	Käärti 17, Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	9600 EEK
Osaühing Miflat	10159931	Urva 15/5	2400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6670700
E-posti aadress	it@it.ee
E-posti aadress	esti@it.ee