

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ 3 Step IT

registrikood: 10731756

tänava/talu nimi, Narva mnt 7d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10117

telefon: +372 6806900

faks: +372 6806901

e-posti aadress: info@3stepit.ee

veebilehe aadress: www.3stepit.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Tulumaks	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16




Tegevusaruanne

3 Step IT OÜ alustas tegevust Eestis 2001. aastal ja kuulub kontserni, mille emaettevõtteks ja ainuosanikuks on 3 Step IT OY Group. 3 Step IT OÜ on vanim ja suurim Eesti turul IT finantseerimisega tegutsev firma, kel täitus 10 aastat tegutsemist oktoobris 2011.

2011. aasta oli majanduslikult suurte muutuste aasta, kasutusele võeti euro. IT finantseerimise sektoris jätkus nõudluse langus, aga see pidurdus aasta teisel poolel. 2011. aasta teisel poolaastal täheldasime juba mõningaid positiivseid märke turuarengus Eesti Panga ametliku IT finantseeringute statistika järgi vähenes kogu turumaht võrreldes 2010-nda aastaga -18%, mille tulemusel konkurents teravnes.

Üldise turusituatsiooni muutumisega seoses vähenes ka 3 Step IT OÜ käive 2011. aastal võrreldes 2010. aastaga 290 tuhat eurot. Käive oli vastavalt 2011. aastal 3,32 mil. eurot ning 2010. aastal 3,61 milj. eurot. Samas käibemahtude järgi omasime 2011. aastal turuosa 28%. Järeelmüügiture maht oli 2011. aastal 587 tuhat eurot. Jätkurentide käive moodustas sellest 155 tuhat eurot, jätkuvalt on kõik jätkurendilepingud sõlmitud 12 kuuks.

3 Step IT OÜ 2011. aasta kasum enne dividendi tulumaksu oli 88 tuhat eurot. Oleme kiirelt reageerinud turumuutusele ning viinud püsikulud vastavusse hetkeolukorraga. Ebatõenäoliseks hindasime võlgnevusi kaks tuhat eurot.

2011-ndal aastal jätkus tugev koostöö IT partneritega. Koos IT partneritega on korraldatud mitmeid koostööprojekte, pakkudes oma teenuseid ning kinnistamaks suhteid juba olemasolevate klientidega.

Üheksandat aastat järjest pakub 3 Step IT OÜ Back office'i osakond teenust teistele 3 Step IT kontserni ettevõtetele. Back office teenuse maht on kasvanud aasta aastalt seoses 3 Step IT Group OY kontserni laienemisega. 2010. aastal oli Back office teenuste käive 254 tuhat eurot, 2011 aastal 366 tuhat eurot. Back office osakonnas töötas 2011. aastal keskmiselt 14 inimest. Tulenevalt kvalifitseeritud tööjõu olemasolust ning Eestis valitsevast palgatasemest võrreldes Skandinaaviaga on see projekt end jätkuvalt õigustanud ning tulevikus on plaanis nimetatud teenuse osutamise mahtu suurendada veelgi.

Töötajate keskmine arv 2011. aastal oli 22 töötajat. Tööjõu kulude kogusumma oli 531 tuhat eurot.

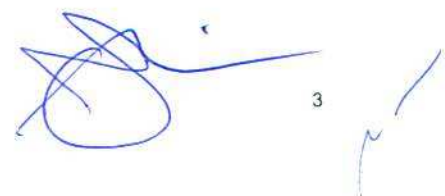
Juhatuse liikmetele 2011. aastal töötasusid ei makstud. Muid soodustusi ega garantiisid pole juhatuse liikme kasuks antud.

3 Step IT ei teinud aruandeaastal väljaminekuid uuringu- või arendustegevuseks ning ei planeeri selliseid väljaminekuid ka järgmiseks aastaks.

Tänaseks on 3 Step IT OÜ saavutanud Eesti IT-liisinguturul tugeva positsiooni, 3 Step IT turuosa küündib meie andmetel 28 %-ni. Järgneval majandusaastal püüame jätkata senisel tasemel ning saavutada seatud eesmärged, kuid ennekõike soovime pakkuda nii olemasolevatele kui uutele klientidele veelgi kvaliteetsemat teenust.

	2011	2010
maksevõime kordaja	1,65	3,09
võlakordaja	1,66	0,32
käibe ärirentaablus	2,60%	-0,005%
Maksevõime kordaja:	Käibevara / Lühiajalised kohustused	
Võlakordaja:	Kohustused kokku / Bilansimaht	
Käibe ärirentaablus:	Ärikasum / Müügitulu * 100 (%)	

Lugupidamisega,
Aivar Kraus
3 Step IT OÜ
Müügidirektor



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	200 711	1 007 367	2
Nõuded ja ettemaksed	279 360	123 801	3
Varud	221 159	107 667	6
Kokku käibevara	701 230	1 238 835	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 814	4 378	7
Kokku põhivara	3 814	4 378	
Kokku varad	705 044	1 243 213	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 348	8
Võlad ja ettemaksed	424 313	398 930	10
Kokku lühiajalised kohustused	424 313	400 278	
Kokku kohustused	424 313	400 278	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 669	7 669	
Ülekurss	22 850	22 850	
Kohustuslik reservkapital	767	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 155	810 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 710	1 054	
Kokku omakapital	280 731	842 935	
Kokku kohustused ja omakapital	705 044	1 243 213	



Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 319 958	3 614 204	12
Muud äritulud	365 624	253 626	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 803 403	-3 119 972	14
Mitmesugused tegevuskulud	-259 489	-332 979	15
Tööjõukulud	-531 507	-398 803	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 481	-14 303	7
Muud ärikulud	-450	-1 947	
Ärikasum (kahjum)	86 252	-174	
Finantstulud ja -kulud	1 538	1 228	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 790	1 054	
Tulumaks	-136 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 710	1 054	

Rahavoogude aruanne

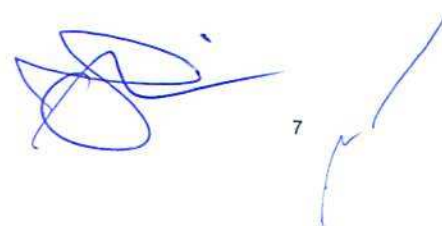
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	86 252	-174	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 481	14 303	7
Muud korrigeerimised	-13	0	
Kokku korrigeerimised	4 468	14 303	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-155 559	136 449	
Varude muutus	-113 492	22 163	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-111 117	158 454	
Makstud intressid	-13	-236	17
Kokku rahavood äritegevusest	-289 461	330 959	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 917	0	7
Laekunud intressid	1 564	1 463	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 353	1 463	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 348	-5 206	8
Makstud dividendid	-513 500	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	6	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-514 842	-5 206	
Kokku rahavood	-806 656	327 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 007 367	680 151	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-806 656	327 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	200 711	1 007 367	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	7 669	22 850	767	810 595	841 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 054	1 054
31.12.2010	7 669	22 850	767	811 649	842 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-48 710	-48 710
Makstud dividendid				-513 500	-513 500
Muud muutused omakapitalis				6	6
31.12.2011	7 669	22 850	767	249 445	280 731



7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Step IT 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3 -5 aastat

Materiaalne põhivara

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 917 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	3

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kasutusrent

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Step IT OÜ kajastab rendilepingute normaalse tähtaja lõppemisel sõlmitud pikendamise kokkulepped kasutusrendina ning kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara oma bilansis varudena. Kasutusrendi maksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Väljarenditavat vara amortiseeritakse rendiperioodi jooksul lineaarselt ning amortisatsioonikulu kajastatakse kasumiaruandes kirjel Kaubad, toore, materjal ja teenused.

Kapitalirent

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähemtõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimuslikke kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis vaid informatsioon nende kohta avalikustatakse aastaaruande lisas.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Tulud

Müügitulu saadakse kliendiga sõlmitud liisinglepingu rendimaksete diskonteerimisel praegusesse hetke ning tulevikku suunatud rahavoo nõudeõiguse loovutamisel liisingfirmale. Realisatsioonihetk on siis, kui leping on müüdud liisingfirmale. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lepingu üleandmise perioodi makse on tasu vara kasutamise eest ajavahemikul, mis algab liisingueseme üleandmise päevast liisinguvõtjale ja lõpeb liisinguperioodi algusega.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

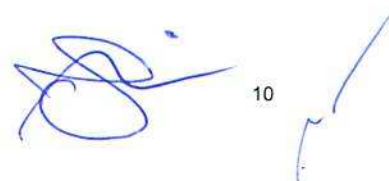
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	200 711	1 007 367
Kokku raha	200 711	1 007 367

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	260 478	90 977	4
Ostjatelt laekumata arved	262 596	104 110	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 118	-13 133	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 960	4 299	5
Muud nõuded	2 249	11 682	
Ettemaksed	12 673	16 843	
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 360	123 801	



Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	262 596	104 110	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 118	-13 133	
Kokku nõuded ostjate vastu	260 478	90 977	

	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-13 133	-10 380	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	19	1 144	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 118	-4 377	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	13 114	480	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-2 118	-13 133	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		136 500		
Käibemaks	3 164			8 835
Üksikisiku tulumaks		5 167		4 049
Erisoodustuse tulumaks		981		732
Sotsiaalmaks		11 034		8 727
Kohustuslik kogumispension		415		163
Töötuskindlustusmaksed		1 212		964
Ettemaksukonto jääk	796		4 299	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 960	155 309	4 299	23 470

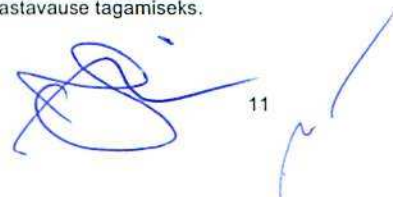
Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostetud rendivarad	181 710	33 620
Rendile antud varad ja rendist tagastatud varad	39 449	74 047
Kokku varud	221 159	107 667

Varudes kajastatud ostetud rendivarade jääk näitab, et seisuga 31.12.2011 on 181 710 euro väärtuses IT seadmete kohta sõlmitud kasutusrendi lepingutest saadavaid rendimakseid liisingufirmadele realiseerimata.

Varusid summas 7 743 eurot on antud vastutavale hoiule klientidele ning summas 31 706 eurot on antud hoiule transpordifirmasse. Rendilepingute aluseks olevad kaubad on kapitaliseeritud varudena tulude ja kulude vastavause tagamiseks.



Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 920	13 157	15 077	55 392	70 469
Akumuleeritud kulum	-1 920	-9 395	-11 315	-40 473	-51 788
Jääkmaksumus	0	3 762	3 762	14 919	18 681
Amortisatsioonikulu		-3 225	-3 225	-11 078	-14 303
31.12.2010					
Soetusmaksumus		13 157	13 157	55 392	68 549
Akumuleeritud kulum		-12 620	-12 620	-51 551	-64 171
Jääkmaksumus	0	537	537	3 841	4 378
Ostud ja parendused		3 917	3 917		3 917
Amortisatsioonikulu		-1 353	-1 353	-3 128	-4 481
31.12.2011					
Soetusmaksumus		3 917	3 917	3 056	6 973
Akumuleeritud kulum		-816	-816	-2 343	-3 159
Jääkmaksumus		3 101	3 101	713	3 814

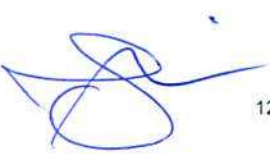
Aruandeaastal kanti maha 0 jääkväärtusega varasid soetusmaksumuses 65 492 eurot

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kontorimööbel ja tehnika	0	0		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		



	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kontorimööbel ja tehnika	1 348	1 348		
Kapitalirendikohustused kokku	1 348	1 348		

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	154 627	215 205	12
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Masinad ja seadmed	7 743	38 894	6
Kokku	7 743	38 894	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	74 420	69 112	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	22 512	9 809	
1-5 aasta jooksul	14 044	14 437	

Kasutusrendis on kolm sõiduauto, rendikulu 2011. aastal oli 13 222 eurot, lepingute intressimäär 1,99%-2,34%.
 Kontortehnika kasutusrendikulu 2011. aastal oli 18 872 eurot.
 Kontori ruumide rendikulu 2010. aastal oli 42 326 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	217 705	332 395
Võlad töövõtjatele	50 662	37 229
Maksuvõlad	155 309	23 470
Muud võlad	637	5 836
Kokku võlad ja ettemaksed	424 313	398 930

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Rendilepingute tagasiostukohustus	322 191	396 311
Kokku tingimuslikud kohustused	322 191	396 311

Tulenevalt liisingettevõtete sõlmitud koostöölepingutest on 3 Step IT OÜ-l kohustus rendiperioodi lõpus tagasi osta klientidele renditud vara nende rendilepingutes toodud jääkväärtuses. 3 step IT OÜ jääkväärtuse kohustus on 2012. aastal 129 512 eurot, 2013-2014 aastal 164 587 eurot, 2015-2016 aastal 28 092 eurot.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 250 318	3 597 794
Soome	46 563	0
Saksamaa	0	16 410
Bulgaaria	7 277	0
Läti	5 100	0
Rumeenia	10 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	700	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 319 958	3 614 204
Kokku müügitulu	3 319 958	3 614 204
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditulumaksete müük	2 538 891	2 548 434
Renditulud	320 341	329 394
Vara müük rendiperioodi lõppedes	427 828	296 580
Vara müük	18 700	425 867
Muu tulu	14 198	13 929
Kokku müügitulu	3 319 958	3 614 204

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Haldusteenused kontsernile	365 624	253 626
Kokku muud äritulud	365 624	253 626

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Aruandeperioodil müüdud rendivara kulud	-2 742 353	-3 041 325
Rendivara kindlustuskulud	-14 070	-23 041
Lepingutasud	-19 541	-30 039
Välised teenused	-27 439	-25 567
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 803 403	-3 119 972

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-74 420	-69 112
Mitmesugused bürookulud	-26 359	-18 104
Lähetuskulud	-16 546	-6 966
Ostetud teenused	-47 295	-38 796
Sõiduautode kulud	-13 429	-13 438
Turustuskulud	-8 739	-6 398
Muud personali kulud	-15 853	-10 928
Ebatöönaolised laekumised	-2 102	-143 974
Muud	-54 746	-25 263
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-259 489	-332 979

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-395 982	-296 866
Sotsiaalmaksud	-135 525	-101 937
Kokku tööjõukulud	-531 507	-398 803
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	21

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 564	1 461
Intressikulud	-13	-236
Intressikulu kapitalirendilt	-13	-236
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-13	3
Kokku finantstulud ja -kulud	1 538	1 228

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	513 500	136 500
Kokku	513 500	136 500

Ettevõtte jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 249 445 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisekl dividendina on 52 383 eurot. Netodividendina oleks võimalik välja maksta 197 062 eurot.

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus

3 Step IT Group OY

Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud

Soome

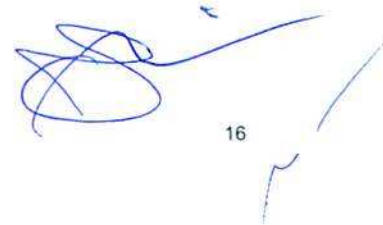
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	52 995	1 828	37 526	2 694

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	70 497	2 688	12 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	38 071	409 481	26 003	253 626

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2011	2010
Arvestatud tasu	0	959





SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Grant Thornton Rimess OÜ
Ahtri 6a
10151 Tallinn
Eesti

T +372 626 4500
F +372 626 4501
E info@ee.gt.com
www.grantthornton.ee

OÜ 3 Step IT osanikule

REG. NR 10384467

Oleme auditeerinud OÜ 3 Step IT raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamise aastaaruande osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud

Audit
Raamatupidamine
Maksud
Õigusabi
Finantsnõustamine



arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ 3 Step IT finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Mati Nõmmiste
Vandeaudiitor nr 178

Grant Thornton Rimess OÜ
Tegevusluba nr 3
Tallinn, 27. aprill 2012

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ 3 Step IT (registrikood: 10731756) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marju Sepp	Sisestaja	13.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 710
Kokku	249 445
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	249 445
Kokku	249 445

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	298 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 710
Kokku	249 445
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	249 445
Kokku	249 445

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	2859231	86.12%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	446528	13.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
3Step IT Group OY		Helsingi, Soome	7669 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6806900
Faks	+372 6806901
E-posti aadress	info@3stepit.ee
Veebilehe aadress	www.3stepit.ee