

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ITAK

registrikood: 10240389

tänava/talu nimi, Ringtee 1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7370075

faks: +372 7370097

e-posti aadress: marju@itak.ee

veebilehe aadress: www.itak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
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	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 17 Tulumaks	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ ITAK ehk Invatehniliste Abivahendite Keskus loodi 1994.aastal puuetega inimeste ja vanurite invaabi ja hooldusvahenditega varustamise ja teenindamise korraldamiseks Lõuna - ja Ida-Eestis. Meie peamine eesmärk aastate jooksul on olnud pakkuda kõrge kvaliteediga ja funktsionaalselt sobivaid abivahendeid puuetega inimestele s.h. lastele ja vanuritele, hoolekandeesutustele, laste õppe -ja hoolekandeesutustele ning meditsiini ja rehabilitatsioonikeskustele. Teenuste parema kättesaadavuse tagamiseks on loodud teenindusvõrk keskusega Tartus ning teenenduspunktidega Jõhvis, Narvas, Jõgeval, Viljandis, Võrus, Põlvas, Valgas. On loodud ühtne andmeside- onlinevõrk, mis võimaldab osutada teenuseid kõigist OÜ ITAK teenenduspunktidest üle Eesti. OÜ ITAK müüb ja laenutab järgmisi tooteid:

- liikumisabivahendid
- erivahendid liikumipuudega lastele
- põetus-ja hooldusvahendid
- tualeti ja vannibivahendid
- inkontinentsitooteid
- olmeabivahendeid
- rehabilitatsioonivahendeid
- imikukaalusid
- imikute turvahälle
- inhalaatoreid

OÜ ITAK põhitegevuseks 2015 .aastal oli jätkuvalt abi- ja hooldus- ning rehabilitatsioonivahendite laenus ja müük puuetega inimestele ja vanuritele. Sotsiaalministri 14.12.2000.a.määrusega nr. 79 on kehtestatud tingimused abivahendite võimaldamiseks soodustingimustel-30-90% teenuse hinnast tasutakse riigieelarve vahenditest. Soodusteenuste osutamiseks on ülalmärgitud määruse alusel sõlmitud koostöölepingud 7 maavalitsusega abivahendite soodumüügiks ja laenutamiseks.

2015.aastal moodustas OÜ ITAK müügitulu 2,3 mln eurot, millest riigiosaluse maht moodustas 51%

Müügitulust moodustas 65% kaupade müük ja 35 % teenuste müük. Seejuures suurenes kaupade müük 14 % ja teenuste müük suurenes 8% võrreldes 2014.aastaga. OÜ ITAK müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. OÜ ITAK kasumiks kujunes aruandlusperioodil 436,8 tuhat eurot (2014.aastal 368,8 tuhat eurot.). Äriühingul ei ole lühi ega pikaajalisi laene.

Peamised suhtarvud	2015		2014
Müügitulu	2312831		2064848
Käibe kasv	12		9,8%
Puhaskasum	436877		368871
Kasumi kasv	18%		-4,8%
Puhasrentaablus	19%		17,9%
Varade rentaablus(ROA)	19%		19,1%
Omakapitali rentaablus(ROE)	20%		20,3%
Maksevõime üldine tase (kordades)	15,7		16,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2015-müügitulu 2014)/müügitulu 2014*100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum2015-puhaskasum 2014)/puhaskasum 2014*100

$\text{Puhasrentaablus(\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

$\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

2015.aastal avati Narvas klientide personaalseks ja paremaks teenenduseks uued ruumid.

Koostöös firmadega Interco GmbH ja Meyra GmbH korraldas ITAK OÜ abivahendite alase teabepäeva füsioterapeutidele, tehnikutele ja abivahendite kasutajatele.

2016.aastast jõustub Sotsiaalhoolekande seadus koos muudatustega, mis toob kaasa ka põhimõttelised muudatused abivahendite alaste teenuste korraldamisel. Seaduse muudatus toob kaasa ettevõttele andmetöötluse tarkvara arendamise, töötajate põhjaliku ettevalmistuse tööks uute reeglite.

Tööandjana on OÜ ITAK il eesmärgiks luua oma töötajale võimalikult motiveeriv ja innustav töökeskkond. Töötajate pideva arengu ja paremate töösaavutuste tagamiseks OÜ ITAK jätkusid regulaarsed firmasisesed koolitused. Osaühingus töötas 2015. aastal 30 täistööajaga töötajat. 2015.aastal moodustasid äriühingu tööjõukulud 501,0 tuhat eurot (2014.aastal oli 473,0 tuhat eurot).

Osaühingu juhatus koosnes aastal 2015 1 liikmest, kusjuures OÜ ITAK juhatuse liige tegutseb ka äriühingu tegevjuhina.

Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on turupositsiooni säilitamine, tegevuse stabiilsus ja järjepidevus.

Juhatuse hinnangul on OÜ ITAK jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige

Mati Mark

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 162 166	1 782 601	2
Nõuded ja ettemaksed	61 757	39 627	3
Varud	178 609	149 594	4
Kokku käibevara	2 402 532	1 971 822	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278	
Nõuded ja ettemaksed	1 619	1 414	3
Materiaalne põhivara	109 364	120 434	7
Kokku põhivara	112 261	123 126	
Kokku varad	2 514 793	2 094 948	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	153 037	120 069	9
Kokku lühiajalised kohustused	153 037	120 069	
Kokku kohustused	153 037	120 069	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 922 067	1 603 196	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 877	368 871	
Kokku omakapital	2 361 756	1 974 879	
Kokku kohustused ja omakapital	2 514 793	2 094 948	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 312 831	2 064 849	12
Muud äritulud	7 011	6 144	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 131 309	-977 819	13
Mitmesugused tegevuskulud	-227 669	-230 225	14
Tööjõukulud	-501 233	-472 992	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 595	-10 786	
Muud ärikulud	0	-2 061	
Kokku ärikasum (-kahjum)	446 036	377 110	
Muud finantstulud ja -kulud	3 341	3 723	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	449 377	380 833	
Tulumaks	-12 500	-11 962	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 877	368 871	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	446 036	377 110	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 595	10 786	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 000	0	7
Muud korrigeerimised	0	2 061	
Kokku korrigeerimised	12 595	12 847	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 380	2 506	
Varude muutus	-29 016	-25 559	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 968	-5 203	
Muud rahavood äritegevusest	1 880	-195	
Kokku rahavood äritegevusest	455 083	361 506	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 525	-25 895	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 000	0	
Antud laenud	-20 000	-10 400	
Antud laenude tagasimaksed	7 046	13 959	
Laekunud intressid	1 461	3 919	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 018	-18 417	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-50 000	-45 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 500	-11 962	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 500	-56 962	
Kokku rahavood	379 565	286 127	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 782 601	1 496 474	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	379 565	286 127	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 162 166	1 782 601	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	1 648 196	1 651 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)			368 871	368 871
Makstud dividendid			-45 000	-45 000
31.12.2014	2 556	256	1 972 067	1 974 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)			436 877	436 877
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2015	2 556	256	2 358 944	2 361 756

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITAK 2015.a.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 ITAK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassades olevat sularaha ja raha pankade arveldusarvetel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanka ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiarundes real "Finantstulud-ja kulud".

Rahavoogude aruanne-äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused, rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on koostatud otsesel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on seisuga 31. detsember 2015. a. on ümber hinnatud eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi tausta, seisundi ja maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumusest, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsesest kulutusest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkest kantakse 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa piiramatult kasutuseaga

Ehitised 5%

Masinad ja seadmed 20-33%

Transpordivahendid 20-33%

Muu materiaalne põhivara 20-33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatu, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

OÜ ITAK saab sihtfinantseerimist riigitoetusega laenutuse ja müügi näol. Ettevõtte on sõlminud mitmete maavalitsustega sihtfinantseerimislepingud. Nende lepingute alusel doteerib riik oma kodanikele abivahendite laenutust ja ostmist ning inkotoode ostmist. Sihtfinantseerimine kajastub tuluna selles perioodis, millal on kliendile osutatud teenus või teostatud abivahendi müük. Igakuiselt koostakse dotatsiooniga müügi ja laenutuse kohta aruanne ning esitatakse selle alusel arve riigipoolsele lepingupartnerile.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt mõõdetav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis 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

OÜ ITAK tulu jaotub-tulu kaupade müügist ja tulu laenutuse teenusest.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassa	17 888	86 138
Üleöödeposiit	0	74 463
Arvelduskontod	1 996 434	1 549 106
Tähtajalised hoiused	147 844	72 894
Kokku raha	2 162 166	1 782 601

Kassades oleva sularaha inventuurid on teostatud ajavahemikus 01.11.2015-31.12.2015.

Pangakontodel olevate rahaliste jääkide kohta seisuga 31.12.2015 on pankadepoolsed kinnitused.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	19 046	19 046		
Ostjatelt laekumata arved	19 046	19 046		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6		5
Muud nõuded	41 560	39 941	1 619	
Laenunõuded	34 697	33 078	1 619	
Intressinõuded	5 317	5 317		
Viitlaekumised	1 546	1 546		
Ettemaksed	2 764	2 764		
Tulevaste perioodide kulud	2 764	2 764		
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 376	61 757	1 619	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	12 853	12 853		
Ostjatelt laekumata arved	12 853	12 853		
Muud nõuded	25 140	23 726	1 414	
Laenunõuded	21 743	20 329	1 414	
Intressinõuded	2 762	2 762		
Viitlaekumised	635	635		
Ettemaksed	3 048	3 048		
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 041	39 627	1 414	

Ostjatelt laekumata arved on bilansipäeva seisuga hinnatud igal konkreetsel juhul eraldi, lähtudes arve laekumise tõenäosusest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	173 554	143 217
Müügiks ostetud kaubad	173 554	143 217
Ettemaksed varude eest	5 055	6 377
Ettemaksed varude eest	5 055	6 377
Kokku varud	178 609	149 594

Varude saldo kajastab müügiks ja laenutuseks ostetud kaupade jääki. Inventuurid kaubajääkide kohta on teostatud 2015.aasta novembris

ja detsembris filiaalide lõikes.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		15 617	12 106
Üksikisiku tulumaks		9 677	9 178
Erisoodustuse tulumaks		189	308
Sotsiaalmaks		17 802	16 525
Kohustuslik kogumispension		925	811
Töötuskindlustusmaksed		1 251	1 385
Ettemaksukonto jääk	6		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	45 461	40 313

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	34 697	33 078	1 619
Intressinõuded	5 317	5 317	
Viitlaekumised	1 546	1 546	
Kokku muud nõuded	41 560	39 941	1 619

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	21 743	20 329	1 414
Intressinõuded	2 762	2 762	
Viitlaekumised	635	635	
Kokku muud nõuded	25 140	23 726	1 414

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	12 426	95 574	32 281	2 827	2 684	37 792	18 505	164 297
Akumuleeritud kulum		-11 940	-24 258	-2 827	-2 684	-29 769	-15 201	-56 910
Jääkmaksumus	12 426	83 634	8 023	0	0	8 023	3 304	107 387
Ostud ja parendused		4 277	21 617			21 617		25 894
Amortisatsioonikulu		-4 848	-4 429			-4 429	-1 509	-10 786
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-2 061						-2 061
31.12.2014								
Soetusmaksumus	12 426	97 462	53 898	1 254	2 684	57 836	17 641	185 365
Akumuleeritud kulum		-16 460	-28 687	-1 254	-2 684	-32 625	-15 846	-64 931
Jääkmaksumus	12 426	81 002	25 211	0	0	25 211	1 795	120 434
Ostud ja parendused							2 525	2 525
Amortisatsioonikulu		-4 872	-7 587			-7 587	-1 136	-13 595
31.12.2015								
Soetusmaksumus	12 426	97 462	41 711	1 254	2 684	45 649	20 166	175 703
Akumuleeritud kulum		-21 332	-24 087	-1 254	-2 684	-28 025	-16 982	-66 339
Jääkmaksumus	12 426	76 130	17 624	0	0	17 624	3 184	109 364

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	1 000	0
Transpordivahendid	1 000	0
Kokku	1 000	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	55 014	50 901

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	55 014	50 901
1-5 aasta jooksul	275 070	254 505

OÜ ITAK on võtnud kasutusrendile tähtajatult bussi Volkswagen Transporter LTD 35 Kombi ja äriruumid. Mootorsõiduki ja ruumide kasutusrendilepingute alusvaluutaks on euro.

Lepingud ei sea piiranguid ettevõtte dividendi ja finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Perioodi rendikulu mootorsõiduki kasutuslepingust oli 2015.a. 3835 eurot. (2014.a. 3835) Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed s.h. kuni 1 aasta on 3835 eurot

perioodi rendikulu ruumide kasutuslepingust oli 2015.a. 51179 eurot (2014.a. 47066. eurot)

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	54 958	54 958	
Võlad töövõtjatele	16 637	16 637	
Maksuvõlad	45 461	45 461	5
Muud võlad	955	955	
Muud viitvõlad	955	955	
Saadud ettemaksed	35 026	35 026	
Tulevaste perioodide tulud	35 026	35 026	
Kokku võlad ja ettemaksed	153 037	153 037	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 551	64 551	
Võlad töövõtjatele	13 813	13 813	
Maksuvõlad	40 313	40 313	
Muud võlad	1 392	1 392	
Muud viitvõlad	1 392	1 392	
Kokku võlad ja ettemaksed	120 069	120 069	

Võlad töövõtjatele real kajastatakse puhkusetasukohustust seisuga 31.12.2015 ning detsembri 2015 palga väljamaksmata osa.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 769 208	1 577 654
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	589 736	394 413
Kokku tingimuslikud kohustused	2 358 944	1 972 067

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2016.aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.a

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osaühingu osakapital on bilansipäeva seisuga 2556 eurot. Osade kohta ei ole antud välja väärtpaberit. Osade eest on osanik tasunud oma osa nimiväärtusele vastava sissemakse osaühingu pangakontole. Osa või osa osast võib pantida ja koormata kasutusvaldusega ainult osanike koosoleku otsusel. 2015.aastal maksti osanikule dividende välja summas 50000 eurot ,millega kaasnes tulumaksukulu 12500 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 312 831	2 064 849
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 312 831	2 064 849
Kokku müügitulu	2 312 831	2 064 849
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	1 504 843	1 319 704
Teenuste müük	807 988	745 145
Kokku müügitulu	2 312 831	2 064 849

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	10 718	13 720
Varude allahindlus ja mahakandmine	378	90
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 092 097	938 077
Energia	9 816	13 295
Kütus	9 816	13 295
Transpordikulud	18 300	12 601
Muud	0	36
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 131 309	977 819

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	51 179	47 066
Energia	18 047	18 269
Elektrienergia	5 295	4 532
Soojusenergia	12 752	13 737
Mitmesugused bürookulud	14 081	11 916
Lähetuskulud	4 603	3 729
Koolituskulud	6 306	15 569
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	797	537
Infotehnoloogiakulud	15 475	21 591
Abivahendite remondikulu	8 387	15 327
Muud	108 794	96 221
Kokku mitmesugused tegevuskulud	227 669	230 225

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	376 935	355 089
Sotsiaalmaksud	122 415	116 124
Puhkusereservi kulu	520	-14
Puhkusereservi sots.maksu kulu	176	-1
Haigushüvitis	1 187	1 793
Kokku tööjõukulud	501 233	472 991
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	30	30

Aastal 2015 töötas OÜ ITAK 34 töötajat: kellest 6 töötas osalise tööajaga

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-230	-56
Intressitulu hoiustelt	652	773
Intressitulu laenudelt	3 364	3 146
Muud finantstulud-kulud	-445	-140
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 341	3 723

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	12 500	45 000	11 962
Kokku	50 000	12 500	45 000	11 962

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	12 616	13 000

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud

Tegevjuhtkonnal ei ole töölepingu lõpetamisel ette nähtud kompensatsiooni ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI MARK	Juhatuse liige	18.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ITAK osanikele

Oleme auditeerinud OÜ ITAK raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 5 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma 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 arvnahtajate 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 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 ITAK finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeaudiitori number 270

AT Audiko OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 134

Raua 2-27,50104 Tartu

19.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	19.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 922 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 877
Kokku	2 358 944
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 922 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	436 877
Kokku	2 358 944
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tarbeesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	807988	34.94%	Jah
Meditšiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	1504843	65.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Mark	36509132727	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7370075
Faks	+372 7370097
E-posti aadress	marju@itak.ee
Veebilehe aadress	www.itak.ee