

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	16
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 vanniaabivahendid
- inkontinentsitooteid
- olmeabivahendeid
- rehabilitatsioonivahendeid
- imikukaalusid
- imikute turvahälle
- inhalaatoreid

OÜ ITAK põhitegevuseks 2014. 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.

2014. aastal moodustas OÜ ITAK müügitulu 2,065 mln eurot, millest riigiosaluse maht moodustas 53%

Müügitulust moodustas 64% kaupade müük ja 36 % teenuste müük. Seejuures suurenes kaupade müük 10 % ja teenuste müük suurenes 8% võrreldes 2013. aastaga. OÜ ITAK müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. OÜ ITAK kasumiks kujunes aruandlusperioodil 368,8 tuhat eurot (2013. aastal 387,7 tuhat eurot.)

Peamised suhtarvud	2014		2013
Müügitulu	2064848		1880086
Käibe kasv	9,8		8
Puhaskasum	368871		387704
Kasumi kasv	-4,8%		-1,4%
Puhasrentaablus	17,9%		20,6%
Varade rentaablus(ROA)	19,1%		24,3%
Omakapitali rentaablus(ROE)	20,3%		26,3%
Maksevõime üldine tase (kordades)	16,4		13,3

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 \cdot 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2014 - \text{puhaskasum } 2013) / \text{puhaskasum } 2013 \cdot 100$

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

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

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

Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

2014.aastal avati Tartus klientide personaalseks teenenduseks uued ruumid, kus töötavad füsioterapeut ja abivahendite spetsialist.

Uuendati ettevõtte kodulehekülge.

Kliendide paremaks teenendamiseks Narvas toimusid läbirääkimised uute ruumide leidmiseks.

Käivitati kaupade turundus interneti kaudu.

Ettevõttes lisandusi uus, turundusspetsialisti ametikoht

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 2014. aastal 30 täistööajaga töötajat.

2014.aastal moodustasid äriühingu tööjõukulud 473,0 tuhat eurot (2013.aastal oli 413,0 tuhat eurot).

Osaühingu juhatus koosnes aastal 2014 1 liikmest, kusjuures OÜ ITAK juhatuse liige tegutseb ka äriühingu direktorina

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

Juhatuse liige

Mati Mark

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 782 601	1 496 474	2
Nõuded ja ettemaksed	39 627	43 921	3
Varud	149 594	124 036	4
Kokku käibevara	1 971 822	1 664 431	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278	
Nõuded ja ettemaksed	1 414	3 185	3
Materiaalne põhivara	120 434	107 387	7
Kokku põhivara	123 126	111 850	
Kokku varad	2 094 948	1 776 281	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	120 069	125 273	9
Kokku lühiajalised kohustused	120 069	125 273	
Kokku kohustused	120 069	125 273	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 603 196	1 260 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	368 871	387 704	
Kokku omakapital	1 974 879	1 651 008	
Kokku kohustused ja omakapital	2 094 948	1 776 281	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	2 064 849	1 880 086	12
Muud äritulud	6 144	6 488	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-977 819	-902 722	13
Mitmesugused tegevuskulud	-230 225	-169 790	14
Tööjõukulud	-472 992	-413 036	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 786	-9 332	7
Muud ärikulud	-2 061	0	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	377 110	391 694	
Muud finantstulud ja -kulud	3 723	3 985	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	380 833	395 679	
Tulumaks	-11 962	-7 975	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	368 871	387 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	377 110	391 694	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 786	9 332	7
Muud korrigeerimised	2 061	0	7
Kokku korrigeerimised	12 847	9 332	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 506	774	
Varude muutus	-25 559	-19 990	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 203	1 835	
Muud rahavood äritegevusest	-195	-148	
Kokku rahavood äritegevusest	361 506	383 497	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 895	-9 500	7
Antud laenud	-10 400	-14 500	
Antud laenude tagasimaksed	13 959	13 132	
Laekunud intressid	3 919	1 709	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 417	-9 159	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-45 000	-30 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-11 962	-7 975	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-56 962	-37 975	
Kokku rahavood	286 127	336 363	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 496 474	1 160 111	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	286 127	336 363	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 782 601	1 496 474	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	1 290 492	1 293 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)			387 704	387 704
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITAK 2014.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 2014. 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 piiramatul 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassa	86 138	89 100
Üleöödeposiit	74 463	1 334 725
Arvelduskontod	1 549 106	49
Tähtajalised hoiused	72 894	72 600
Kokku raha	1 782 601	1 496 474

Kassades oleva sularaha inventuurid on teostatud ajavahemikus 01.11.2014-21.12.2014.

Pangakontodel olevate rahaliste jääkide kohta seisuga 31.12.2014 on pankade poolseid kinnitused.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	6
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	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	13 877	13 877		
Ostjatelt laekumata arved	13 877	13 877		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	417	417		
Muud nõuded	43 353	40 168	3 185	6
Laenunõuded	37 844	34 659	3 185	
Intressinõuded	3 292	3 292		
Viitlaekumised	2 217	2 217		
Ettemaksed	2 001	2 001		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 542	-12 542		
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 106	43 921	3 185	

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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	143 217	124 019
Müügiks ostetud kaubad	143 217	124 019
Ettemaksed varude eest	6 377	17
Ettemaksed varude eest	6 377	17
Kokku varud	149 594	124 036

Varude saldo kajastab müügiks ja laenutuseks ostetud kaupade jääki. Inventuurid kaubajääkide kohta on teostatud 2014.aasta novembris

ja detsembris filiaalide lõikes.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 106		10 876
Üksikisiku tulumaks	9 178		8 694
Erisoodustuse tulumaks	308		175
Sotsiaalmaks	16 525		15 525
Kohustuslik kogumispension	811		722
Töötuskindlustusmaksed	1 385		1 393
Ettemaksukonto jääk		417	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40 313	417	37 385

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	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

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	37 844	34 659	3 185
Intressinõuded	3 292	3 292	
Viitlaekumised	2 217	2 217	
Kokku muud nõuded	43 353	40 168	3 185

Muud nõuded kajastavad füüsilistele isikutele antud laenunõudeid, mille intressimääraks on 4,5-9% ning juriidilistele isikutele antud laenunõudeid, mille intressimääraks on 16 %. Alusvaluuta on euro.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	12 426	95 574	22 781	2 827	2 684	28 292	18 505	154 797
Akumuleeritud kulum		-7 164	-21 606	-2 827	-2 684	-27 117	-13 297	-47 578
Jääkmaksumus	12 426	88 410	1 175	0	0	1 175	5 208	107 219
Ostud ja parendused			9 500			9 500		9 500
Amortisatsioonikulu		-4 776	-2 652			-2 652	-1 904	-9 332
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

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	50 901	48 782
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	50 901	48 782
1-5 aasta jooksul	254 505	243 910

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 2014.a. 3835 eurot. (2013.a. 3835) Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed s.h. kuni 1 aasta on 3835 eurot

perioodi rendikulu ruumide kasutuslepingust oli 2014.a. 47066 eurot (2013.a. 44947 eurot)

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	5
Muud võlad	1 392	1 392	
Muud viitvõlad	1 392	1 392	
Kokku võlad ja ettemaksed	120 069	120 069	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	73 559	73 559	
Võlad töövõtjatele	13 213	13 213	
Maksuvõlad	37 385	37 385	5
Muud võlad	1 116	1 116	
Muud viitvõlad	1 116	1 116	
Kokku võlad ja ettemaksed	125 273	125 273	

Võlad töövõtjatele real kajastatakse puhkusetasukohustust seisuga 31.12.2014 ning detsembri 2014 palga väljamaksmata osa.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 577 654	1 302 075
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	394 413	346 121
Kokku tingimuslikud kohustused	1 972 067	1 648 196

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osauhingu osakapital on bilansipäeva seisuga 2556 eurot. Osade kohta ei ole antud välja väärtpaberit. Osade eest on osanik tasunud oma osa nimiväärtusele vastava sissemakse osauhingu pangakontole. Osa või osa osast võib pantida ja koormata kasutusvaldusega ainult osanike koosoleku otsusel. 2014.aastal maksti osanikule dividende välja summas 45000 eurot ,millega kaasnes tulumaksukulu 11962 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 064 849	1 880 086
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 064 849	1 880 086
Kokku müügitulu	2 064 849	1 880 086
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	1 319 704	1 193 592
Teenuste müük	745 145	686 494
Kokku müügitulu	2 064 849	1 880 086

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	13 720	17 506
Varude allahindlus ja mahakandmine	90	900
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	938 077	852 810
Energia	13 295	12 926
Kütus	13 295	12 926
Transpordikulud	12 601	18 580
Muud	36	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	977 819	902 722

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	47 066	44 947
Energia	18 269	18 710
Elektrienergia	4 532	4 999
Soojusenergia	13 737	13 711
Lähetuskulud	3 729	2 770
Koolituskulud	15 569	1 795
Muud	145 592	101 568
Kokku mitmesugused tegevuskulud	230 225	169 790

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	355 089	312 382
Sotsiaalmaksud	116 124	101 009
Puhkusereservi kulu	-14	-1 085
Puhkusereservi sots.maksu kulu	-1	-373
Haigushüvitis	1 793	1 103
Kokku tööjõukulud	472 991	413 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	29

Aastal 2014 töötas OÜ ITAK 33 töötajat: kellest 6 töötas osalise tööajaga

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-56	-166
Intressitulu hoiustelt	773	692
Intressitulu laenudelt	3 146	3 442
Muud finantstulud-kulud	-140	17
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 723	3 985

Lisa 17 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	45 000	11 962	30 000	7 975
Kokku	45 000	11 962	30 000	7 975

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	13 000	12 753

Aruandeaastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2015

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI MARK	Juhatuse liige	11.05.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ITAK osanikule

Oleme auditeerinud OÜ ITAK raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, 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 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 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 31.12.2014 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

12.05.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	12.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 603 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	368 871
Kokku	1 972 067
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 603 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	368 871
Kokku	1 972 067
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	745145	36.09%	Jah
Meditšiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	1319704	63.91%	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