

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ ITAK

registrikood: 10240389

tänava/talu nimi, Ringtee 1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Muud võlad	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	16
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Tulumaks	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

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 2013. 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 ülal määratud määruse alusel sõlmitud koostöölepingud 7 maavalitsusega abivahendite soodumüügiks ja laenutamiseks.

2013. aastal moodustas OÜ ITAK müügitulu 1,880 mln eurot, millest riigiosaluse maht moodustas 53%

Müügitulust moodustas 63% kaupade müük ja 37 % teenuste müük. Seejuures suurenes kaupade müük 8 % ja teenuste müük suurenes 8% võrreldes 2012. aastaga. OÜ ITAK müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. OÜ ITAK kasumiks kujunes aruandlusperioodil 387,7 tuhat eurot (2012. aastal 393,3 tuhat eurot.)

Peamised suhtarvud	2013		2012
Müügitulu	1880086		1739292
Käibe kasv	8		14
Puhaskasum	387704		393325
Kasumi kasv	-1,4%		70%
Puhasrentaablus	20,6%		22,6%
Varade rentaablus(ROA)	24,3%		31,6%
Omakapitali rentaablus(ROE)	26,3%		35,4%
Maksevõime üldine tase (kordades)	13,3		10,57

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 \cdot 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2013 - \text{puhaskasum } 2012) / \text{puhaskasum } 2012 \cdot 100$

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

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

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

Maksevõime üldine tase (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Olulised keskkonna-ja sotsiaalsed mõjud

Tuginedes rahvaloenduse andmetele on muutunud rahvastiku vanuseline koosseis: vähenenud on alla 18-aastaste laste ja noorte osakaal ning on kasvanud 65-aastaste ja vanemate inimeste osakaal rahvastikus. Rahvastiku vananemine mõjutab ka Eesti Vabariigi sotsiaalsfääris invaabivahenditega seonduvate teenuste riiklikku finantseerimist. Seoses eelnevaga on suurenenud vajadus invaabivahendite ja invateenuste järele.

Personal

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 2013. aastal 29 täistööajaga töötajat. 2013. aastal moodustasid äriühingu tööjõukulud 413,0 tuhat eurot (2012. aastal oli 366,2 tuhat eurot).

Osaühingu juhatuse koosseis aastal 2013 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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 496 474	1 160 111	2
Nõuded ja ettemaksed	43 921	40 535	3
Varud	124 036	104 046	4
Kokku käibevara	1 664 431	1 304 692	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	1 278	6
Nõuded ja ettemaksed	3 185	3 554	3
Materiaalne põhivara	107 387	107 219	8
Kokku põhivara	111 850	112 051	
Kokku varad	1 776 281	1 416 743	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	125 273	123 439	10
Kokku lühiajalised kohustused	125 273	123 439	
Kokku kohustused	125 273	123 439	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 260 492	897 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 704	393 325	
Kokku omakapital	1 651 008	1 293 304	
Kokku kohustused ja omakapital	1 776 281	1 416 743	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 880 086	1 739 292	15
Muud äritulud	6 488	7 271	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-902 722	-821 605	17
Mitmesugused tegevuskulud	-169 790	-150 605	18
Tööjõukulud	-413 036	-366 245	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 332	-9 549	
Muud ärikulud	0	-1 611	
Kokku ärikasum (-kahjum)	391 694	396 948	
Muud finantstulud ja -kulud	3 985	4 352	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	395 679	401 300	
Tulumaks	-7 975	-7 975	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 704	393 325	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	391 694	396 948	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 332	9 549	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-147	
Kokku korrigeerimised	9 332	9 402	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 649	-4 142	
Varude muutus	-19 990	-12 151	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 835	-19 467	
Laekunud intressid	2 423	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	-7 975	
Muud rahavood äritegevusest	-148	-354	
Kokku rahavood äritegevusest	375 522	362 261	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 500	-4 185	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 417	
Antud laenud	-14 500	-34 500	
Antud laenude tagasimaksed	13 132	46 440	
Laekunud intressid	1 709	4 706	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 159	13 878	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-30 000	-30 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 000	-30 000	
Kokku rahavood	336 363	346 139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 160 111	813 972	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	336 363	346 139	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 496 474	1 160 111	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	927 167	929 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)			393 325	393 325
Makstud dividendid			-30 000	-30 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITAK 2013.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 2013. 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

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 kulutusi. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassa	89 100	46 051
Üleöödeposiit	1 334 725	1 041 412
Arvelduskontod	49	43
Tähtajalised hoiused	72 600	72 605
Kokku raha	1 496 474	1 160 111

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		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
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

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 672	13 672	
Ostjatelt laekumata arved	13 672	13 672	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	322	322	
Muud nõuded	40 979	37 425	3 554
Laenunõuded	36 476	32 922	3 554
Intressinõuded	868	868	
Viitlaekumised	3 635	3 635	
Ettemaksed	1 658	1 658	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 542	-12 542	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 089	40 535	3 554

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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	124 019	101 541
Müügiks ostetud kaubad	124 019	101 541
Ettemaksed varude eest	17	2 505
Ettemaksed varude eest	17	2 505
Kokku varud	124 036	104 046

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		175		133
Käibemaks		10 876		11 122
Üksikisiku tulumaks		8 694		6 276
Sotsiaalmaks		15 525		11 191
Kohustuslik kogumispension		722		506
Töötuskindlustusmaksed		1 393		1 473
Ettemaksukonto jääk	417		322	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	417	37 385	322	30 701

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku	
Muud	1 278		1 278
31.12.2012	1 278		1 278
	Muud	Kokku	
31.12.2012	1 278		1 278
31.12.2013	1 278		1 278

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	36 476	32 922	3 554	
Intressinõuded	868	868		
Viitlaekumised	3 635	3 635		
Kokku muud nõuded	40 979	37 425	3 554	

Laenuõuded ,mille intressimääraks on 4-16%.Alusvaluuta on euro.

Viitlaekumistes on kajastatud rentitud ruumidele tehtud parenduskulude nõuet,mida tasaarveldatakse igakuise üüri arvelt.

ITAK OÜ ja Dhelian OÜ sõlmisid laenulepingu aastal 2009.Tulenevalt laenusaaaja laenulepingu tingimuste olulisest rikkumisest ja toetudes advokaadibüroo hinnangule, on OÜ ITAK antud laenu hinnanud ebatõenäoliselt laekuvaks nõudeks.Tagastamata laenu jääk seisuga 31.12.2013 on summas 10726 ja tasumata intressi nõue 1816 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	12 426	95 574	24 665	2 827	2 684	30 176	19 166	157 342
Akumuleeritud kulum		-2 388	-21 224	-2 389	-2 684	-26 297	-14 804	-43 489
Jääkmaksumus	12 426	93 186	3 441	438	0	3 879	4 362	113 853
Ostud ja parendused			1 625			1 625	2 560	4 185
Amortisatsioonikulu		-4 776	-2 621	-438		-3 059	-1 714	-9 549
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0					
Müügid			-1 270			-1 270		-1 270
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	37 792	2 827	2 684	43 303	18 505	169 808
Akumuleeritud kulum		-11 940	-29 769	-2 827	-2 684	-35 280	-15 201	-62 421
Jääkmaksumus	12 426	83 634	8 023	0	0	8 023	3 304	107 387

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	1 417
Transpordivahendid	0	1 417
Kokku	0	1 417

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	48 782	47 895
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	48 782	47 895
1-5 aasta jooksul	243 910	239 475

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 2013.a. 3835 eurot. (2012.a. 3835) Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed s.h. kuni 1 aasta on 3835 eurot

perioodi rendikulu ruumide kasutuslepingust oli 2013.a. 44947 eurot (2012.a. 44060. eurot)

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	73 559	73 559			
Võlad töövõtjatele	13 213	13 213			11
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			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	80 725	80 725			
Võlad töövõtjatele	11 153	11 153			11
Maksuvõlad	30 701	30 701			5
Muud võlad	860	860			
Muud viitvõlad	860	860			
Kokku võlad ja ettemaksed	123 439	123 439			

Võlad töövõtjatele real kajastatakse puhkusetasukohustust seisuga 31.12.2013 ning detsembri 2013 palga väljamaksmata osa.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	3 519	0
Puhkusetasude kohustus	9 694	11 153
Kokku võlad töövõtjatele	13 213	11 153

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 116	1 116		
Kokku muud võlad	1 116	1 116		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	860	860		
Kokku muud võlad	860	860		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 302 075	1 019 489
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	346 121	271 003
Kokku tingimuslikud kohustused	1 648 196	1 290 492

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 880 086	1 739 292
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 880 086	1 739 292
Kokku müügitulu	1 880 086	1 739 292
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	1 193 592	1 103 153
Teenuste müük	686 494	636 139
Kokku müügitulu	1 880 086	1 739 292

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 417
Muud	6 488	5 854
Kokku muud äritulud	6 488	7 271

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	17 506	2 819
Varude allahindlus ja mahakandmine	900	527
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	852 810	790 281
Energia	12 926	12 887
Kütus	12 926	12 887
Transpordikulud	18 580	15 091
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	902 722	821 605

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	44 947	44 060
Energia	18 710	17 569
Elektrienergia	4 999	4 901
Soojusenergia	13 711	12 668
Lähetuskulud	2 770	411
Koolituskulud	1 795	3 937
Muud	101 568	84 628
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 790	150 605

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	312 382	277 079
Sotsiaalmaksud	101 009	87 281
Puhkusereservi kulu	-1 085	728
Puhkusereservi sots.maksu kulu	-373	221
Haigushüvitis	1 103	936
Kokku tööjõukulud	413 036	366 245
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	29

Aastal 2013 töötas OÜ ITAK 29 täistööajaga töötajat.

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-166	0
Intressitulu hoiustelt	692	903
Intressitulu laenudelt	3 442	3 803
Muud finantstulud-kulud	17	-354
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 985	4 352

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	30 000	7 975	30 000	7 975
Kokku	30 000	7 975	30 000	7 975

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividendide maksumääraga 21/79. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiarundes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	12 753	12 640

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2014

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI MARK	Juhatuse liige	02.05.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ITAK osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ITAK raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusale. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatomise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatus omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ ITAK finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeauditori number 270

AT Audiko OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 134

Raua 2-27,50104 Tartu

03.05.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	03.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 260 492
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 704
Kokku	1 648 196
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 260 492
Aruandeaasta kasum (kahjum)	387 704
Kokku	1 648 196
Jaotamine	
Dividendideks	45 000
Kokku	45 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tarbesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	686494	36.51%	Jah
Meditstiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	1193592	63.49%	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