

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing IThaldus.ee

registrikood: 10441917

tänava/talu nimi, Viru 6

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80045

telefon: +372 56670777

faks: +372 4437018

e-posti aadress: info@ithaldus.ee, marko@ithaldus.ee

veebilehe aadress: www.ithaldus.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ IThaldus.ee majandustegevusele ja –tulemustele avaldasid 2015.a. olulist mõju järgmised asjaolud:

- üldine majanduskliima Eestis
- arvutite ja arvuti tarvikute hinna muutused

Käive

2015.a. oli ettevõtte käive 320695 eurot. Mis oli võrreldes eelmise aasta ca. 30 000 väiksem

2016.a. käibe kasvu ei planeerita.

Investeeringud

2015 .a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 2950 eurot

Töötajad

Ettevõttes töötas 2015.a. keskmiselt 6 põhikohaga töötajat ning kogu 2015.a. palgafond oli ca 77 tuhat eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. 2015.a. juhatuse liikmele eraldi tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 310	6 622	2
Nõuded ja ettemaksed	1 767	2 872	
Varud	37 257	37 338	4
Kokku käibevara	43 334	46 832	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	36 101	38 771	6
Kokku põhivara	36 101	38 771	
Kokku varad	79 435	85 603	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 538	11 887	
Võlad ja ettemaksed	38 274	41 920	7
Kokku lühiajalised kohustused	43 812	53 807	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 269	16 168	
Kokku pikaajalised kohustused	16 269	16 168	
Kokku kohustused	60 081	69 975	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 816	18 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726	-6 160	
Kokku omakapital	19 354	15 628	
Kokku kohustused ja omakapital	79 435	85 603	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	320 695	350 970	8
Muud äritulud	1 015	1 917	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-202 492	-243 576	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 430	-29 063	
Tööjõukulud	-76 846	-80 324	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 620	-3 874	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 322	-3 950	
Intressikulud	-1 596	-2 210	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 726	-6 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726	-6 160	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 322	-3 950
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 620	3 874
Kokku korrigeerimised	5 620	3 874
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 105	2 077
Varude muutus	81	6 799
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 995	116
Makstud intressid	-1 596	-2 210
Kokku rahavood äritegevusest	537	6 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 950	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 950	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 899	-4 592
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	101	-4 592
Kokku rahavood	-2 312	2 114
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 622	4 508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 312	2 114
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 310	6 622

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	18 976	21 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 160	-6 160
31.12.2014	2 556	256	12 816	15 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 726	3 726
31.12.2015	2 556	256	16 542	19 354

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITHALDUS.EE 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ ITHALDUS.EE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varude arvestamisel kasutatakse FIFO-meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel „Käibevarade allahindlus“

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 euroni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euroni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamise ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

OÜ ITHALDUS.EE on kajastanud kapitalirendiga kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;

- rentnikul on optsioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
- rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
- renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kassas	59	1 041
arveldusarvetel	4 251	5 581
Kokku raha	4 310	6 622

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 000	2 104
Kokku nõuded ostjate vastu	1 000	2 104

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	37 257	37 338
Kokku varud	37 257	37 338

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 116	3 818
Üksikisiku tulumaks	1 309	1 623
Sotsiaalmaks	2 754	3 292
Kohustuslik kogumispension	49	89
Töötuskindlustusmaksed	200	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 428	9 091

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Ehitised					Kokku
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	4 618	52 000	693	2 791	55 484	60 102
Akumuleeritud kulum	-4 618	-9 913	-693	-2 233	-12 839	-17 457
Jääkmaksumus	0	42 087	0	558	42 645	42 645
Amortisatsioonikulu		-3 316		-558	-3 874	-3 874
31.12.2014						
Soetusmaksumus	4 618	52 000	693	2 791	55 484	60 102
Akumuleeritud kulum	-4 618	-13 229	-693	-2 791	-16 713	-21 331
Jääkmaksumus	0	38 771	0	0	38 771	38 771
Ostud ja parendused				2 950	2 950	2 950
Amortisatsioonikulu		-5 620			-5 620	-5 620
31.12.2015						
Soetusmaksumus	4 618	52 000	693	5 741	58 434	63 052
Akumuleeritud kulum	-4 618	-18 849	-693	-2 791	-22 333	-26 951
Jääkmaksumus	0	33 151	0	2 950	36 101	36 101

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 315	21 315
Võlad töövõtjatele	8 531	8 531
Maksuvõlad	8 428	8 428
Kokku võlad ja ettemaksed	38 274	38 274
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 560	25 560
Võlad töövõtjatele	7 269	7 269
Maksuvõlad	9 091	9 091
Kokku võlad ja ettemaksed	41 920	41 920

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	320 463	348 546
Soome	232	2 424
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	320 695	350 970
Kokku müügitulu	320 695	350 970
Müügitulu tegevusalade lõikes		
avute ja seadmete müük ja hooldus	320 695	350 970
Kokku müügitulu	320 695	350 970

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	57 939	56 430
Sotsiaalmaksud	18 907	19 410
Muud	0	4 484
Kokku tööjõukulud	76 846	80 324
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	8 000

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	18 160	19 440

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2016

osaühing IThaldus.ee (registrikood: 10441917) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KEVADE	Juhatuse liige	26.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726
Kokku	16 542

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726
Kokku	16 542

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	320695	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Kevade	37606114230	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4437018
Mobiiltelefon	+372 56670777
E-posti aadress	marko@ithaldus.ee
E-posti aadress	info@ithaldus.ee
Veebilehe aadress	www.ithaldus.ee