

Alama Linnakoln
Registriosakond
KISSE TULNU
23.05.2000

Silvi Kalvet.....

AS ITERA SÜSTEEMID

Majandusaasta aruanne 2000

AS ITERA SÜSTEEMID

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 03.aprill 2000

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2000

Ärinimi:	AS ITERA SÜSTEEMID
Äriregistri kood	10653988
Aadress:	Tallinn, Ristiku 10
Telefon:	6 997 440
Faks:	6 997 441
Põhitegevusala:	IT haldus- rakendus- ja sisuteenused
Tegevjuht:	Teet Rannut
Audiitorkontroll:	Eva Veinberg – Rimess MRI OÜ

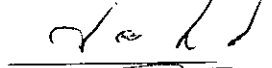
Tallinna Linnavalitsus
 Registreeritud
 SISSE TULENUK
 23.05.2001

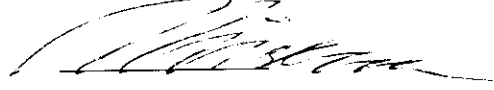
Majandusaasta aruande eessõna ja allkirjad

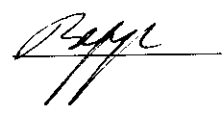
AS-i Itera Süsteemid juhatus on koostanud 2000. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud.....“.....”
 2001 aktsionäride üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik
 Äriühingu juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
------	--------------	---------

Teet Rannut	juhatuse esimees	
-------------	------------------	--

Tõnis Sildmäe	nõukogu esimees	
---------------	-----------------	--

Andres Viisemann	nõukogu liige	
------------------	---------------	---

Triin Sepp	nõukogu liige	
------------	---------------	--

SISUKORD

Tegevusaruanne	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	8
Omakapitali muutuse aruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	11
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	11
Lisa 1. Raha ja pangakontod	13
Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 5. Immateriaalne põhivara	14
Lisa 6. Kasutusrent	14
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	14
Lisa 8. Realiseerimise netokäive	14
Audiitori järeldusotsus	16

Tegevusaruanne

AS Itera Süsteemid registreeriti 9.märtsil 2000 Tegevust alustati 1.aprillil 2000.

Käive oli 1,281 MEEK. Tegutsemise alguses oli põhiliseks kliendiks AS Eesti Telefon nii IT arenduse kui halduse osas. Aasta teises pooles kliendibaas oluliselt kasvas. Kliente lisandus nii avalikust kui erasektorist, samas langes ära AS Eesti Telefonile osutatavate teenuste käive. Teenuste eksporti ei toimunud, kõik kliendid on Eesti-sisesed.

Põhivara soetati 2,828 MEEK eest, millega ehitati üles töökeskkond ning tootmiskeskond teenuste pakumiseks. 2001.aastal pole ette näha investeeringute taseme tõusu, soetused toimuvad sedamööda, kuidas konkreetseid klienditellimusi vastu võetakse.

Arendus- ja uurimisväljaminekud moodustasid ebaolulise osa kogukuludest ning neid pole ka eraldi planeeritud 2001.aastaks.

Tööjõukulud kokku olid 3,649 MEEK, millest tegevjuhi töötasu oli 300 TEEK, nõukogu liikme koht ei ole tasuline. Töötajate keskmine arv oli 15,4.

2001.aastal on plaanis suurendada kliendibaasi ja tõsta käivet, jõudmaks aasta lõpuks jooksvasse kuisesse nullkasumisse.

Teet Rannut

Bilanss

kroonides

AKTIVA		31.12.2000	03.04.2000
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod	Lisa 1	968 911	400 000
Aktsiad ja muud väärtpaberid	Lisa 2	10 278 005	
Nõuded ostjate vastu	Lisa 3	175 073	0
Ostjatelt laekumata arved		175 073	
Mitmesugused nõuded		167 973	0
Muud lühiajalised nõuded	Lisa 8	167 973	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		536 851	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 7	429 341	
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		107 510	
Varud		70 800	0
Ettemaksed hankijatele		70 800	
KÄIBEVARA KOKKU		12 197 613	400 000
PÕHIVARA			
Pikaajalised finantseeringud		68 255	0
Mitmesugused pikaajalised nõuded		68 255	
Materiaalne põhivara	Lisa 4	2 305 073	0
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		2 281 668	
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		525 950	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-522 875	
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		20 330	
Immateriaalne põhivara	Lisa 5	20 289	0
Ostetud konsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid jne.		20 289	
PÕHIVARA KOKKU		2 393 617	0
AKTIVA KOKKU		14 591 230	400 000

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri:

RIMESS

kroonides

PASSIVA**31.12.2000 03.04.2000****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Võlakohustused	27 138	0
Tagatiseta võlakohustused	27 138	
Võlad hankijatele	192 277	0
Hankijatele tasumata arved	192 277	
Maksuvõlad	319 232	0
	Lisa 7	
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	446 921	0
Võlad töövõtjatele	444 509	
Muud viitvõlad	2 412	

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	985 568	0
--------------------------------------	----------------	----------

KOHUSTUSED KOKKU	985 568	0
-------------------------	----------------	----------

OMAKAPITAL

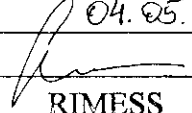
Aktsiakapital nominaalväärtuses	1 200 000	400 000
Aazhio (üle/alli nominaalväärtuse)	19 200 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 794 338	0

KOKKU OMAKAPITAL	13 605 662	400 000
-------------------------	-------------------	----------------

PASSIVA KOKKU	14 591 230	400 000
----------------------	-------------------	----------------

Allkirjastatud identifitseeri niseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri: 

RIMESS

Kasumiaruanne

kroonides

		2000
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	Lisa 8	1 280 404
ÄRITULUD KOKKU		1 280 404
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused		225 115
Mitmesugused tegevuskulud		3 668 145
Tööjõukulud		3 649 211
palgakulu		2 735 439
sotsiaalmaksud		913 772
Kulum		526 147
põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 4, 5	526 147
Muud ärikulud		69 675
ÄRIKULUD KOKKU		8 138 293
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-6 857 889
FINANTSTULUD		87 085
muud intressi- ja finantstulud		87 085
FINANTSKULUD		23 534
intressikulud		23 333
kahjum valuutakursi muutustest		201
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		-6 794 338
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		-6 794 338
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		-6 794 338

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri:

RIMESS

Omakapitali muutuse aruanne

	Aktsia- kapital	Ülekurss	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku kroonides
Seisuga 03.04.00	400 000	0	0	0	0	400 000
2000.a. kahjum					-6 794 338	-6 794 338
Aktsiaemissioon	800 000	19 200 000				20 000 000
Seisuga 31.12.00	1 200 000	19 200 000	0	0	-6 794 338	13 605 662

Vastavalt AS Itera Süsteemid põhikirjale on aktsiakapitali minimaalseks suuruseks 400 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 1 600 000 krooni.

Aktsia nimiväärtus on 10 krooni. Emiteeritud ja märgitud aktsiate arv majandusaasta alguses oli 120 000 tükki.

2000. aastal emiteeriti täiendavalt 80 000 nimelist aktsiat.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri: _____

RIMESS

Rahavoogude aruanne

kroonides

Rahavood äritegevusest

Ärikahjum	-6 857 889
<u>Korrigeringid:</u>	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	526 147
Kahjum valuutakursi muutusest	-201
Äritegevusega seotud nõuete muutus	
Nõuded ostjate vastu	-175 073
Muud lühiajalised nõuded	-167 973
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-605 106
Varude muutus	-70 800
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	
Võlakohustused	27 138
Võlad hankijatele	192 277
Maksuvõlad	319 232
Viitvõlad	446 921

Kokku rahavood äritegevusest	-6 365 327
-------------------------------------	-------------------

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-2 851 509
Muude finantsinvesteeringute soetus	-14 921 250
Muude finantsinvesteeringute müük	4 643 255
Saadud intressid	87 035

Rahavood investeerimistegevusest	-13 042 429
---	--------------------

Rahavood finantseerimistegevusest

Aktsiate emiteerimine	20 000 000
Makstud intressid	-23 333

Rahavood finantseerimistegevusest	19 976 667
--	-------------------

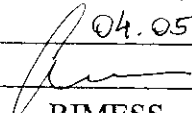
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	568 911
-----------------------------	----------------

RAHA ALGJÄÄK	400 000
---------------------	----------------

RAHA LÖPPJÄÄK	968 911
----------------------	----------------

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri: 

RIMESS

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2000 ja aastaaruande koostamispäeva 30.04.2001 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on AS Itera Süsteemid jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 20000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

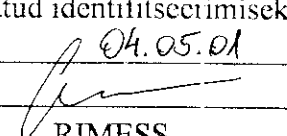
Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooninorm on 33% aastas.

Immateriaalse põhivara kajastamise põhimõtted

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse 3 aasta jooksul.

Tehingud välisvaluutas

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

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Kuupäev: 04.05.01
 Allkiri: 
 RIMESS

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.21

Allkiri: _____

RIMESS

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2000
Pangakontod EEK	915 669
Valuutakontod pangas	53 242
Kokku	968 911

Lisa 2. Lühiajalised finantsinvesteeringud

Rahaturufondi A+ osakud

	Kogus	Summa
Soetamine 2000.a. jooksul	14 603	1 4921 260
Müük 2000. a jooksul müügihinna	-4 582	-4 705 114
Müügikasum (+)/ kahjum (-)		61 860
Lõppsaldo 31.12.2000	10 021	10 278 005
Soetushind		10 278 005
Turuhind 31.12.2000		10 384 963

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 175 073 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid kajastatud ei ole.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Kokku
131 413	42 480	1 180	175 073

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.1999				0
Soetamine	2 281 668	525 950	20 330	2 827 948
Soetusmaksumus 31.12.2000	2 281 668	525 950	20 330	2 827 948
Akumuleeritud kulum 31.12.1999				0
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	455 482	67 393		522 875
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	455 482	67 393	0	522 875
Jääkmaksumus 31.12.1999	0	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2000	1 826 186	458 557	20 330	2 305 073

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri: _____

RIMESS

Lisa 5. Immateriaalne põhivara

	Litsensid, tarkvara
Soetusmaksumus 31.12.1999	0
Soetamine	23 561
Soetusmaksumus 31.12.2000	23 561
Akumuleeritud kulum 31.12.1999	0
Perioodi kulum	3 272
Akumuleeritud kulum 31.12.2000	3 272
Jääkmaksumus 31.12.1999	0
Jääkmaksumus 31.12.2000	20 289

Lisa 6. Kasutusrent

AS Itera Süsteemid rendib kasutusrendi tingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
2000.a maksed	110277	110277

AS-ilt Hansa Liising on renditud 6 sõiduautot.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2000	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	429 341	0
Sotsiaalmaksuvõlg	0	231 010
Isiku tulumaks	0	84 311
Erisoodustuse tulumaks	0	3 911
Kokku	429 341	319 232

Lisa 8. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2000	
Haldus- ja arendusteenus	912 657	82,0%
Projektijuhtimine	96 949	8,7%
Konsultatsiooniteenus	42 000	3,8%
Keskkonnarent	26 900	2,4%
Muud	34 123	3,1%
Kokku	1 112 629	100%

Realisatsioon riikide lõikes:	2000	
Eesti	1 112 629	100%
Kokku	1 112 629	100%

Tekkepõhised tulud lõpetamata projektidelt 2000.a.

167 775

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri: _____

RIMESS

AS Itera Süsteemid on seisuga 31.12.00 pooleliolevaid projekte arvestanud lähtudes järgmistest põhimõtetest: Projekti müügihind jagatakse kaheks- Itera osaks ja allhanke osaks. Oma osa müügihind jaotatakse lineaarselt projekti lepingujärgsele perioodile. 2000.a. langev osa müügihinnast, millest on lahutatud vahearvetega esitatud tulude summad, kajastatakse kasumiaruandes tulu suurenemisena ning võetakse bilansis arvele real "Muud lühiajalised nõuded". Allhankija osa projekti müügihinnast on 2000.a. tekkepõhiselt tuludesse arvestatud kui allhankija on arve esitanud Iterale.

A	Pooleliolevate lepingute kogumaksumus	1 453 300
B	Itera osa projektide maksumusest	593 300
C	Allhangete osa projektide maksumuses	860 000
D	2000.a. Itera osa	197 775
E	2000.a. allhankijalt saadud arved, mis on tekkepõhiselt tuludes	50 000
F	Vahearvetega saadud tulud	80 000
G	2000.a. tekkepõhine tulu kokku (D + E - F)	167 775

Allkirjastatud identifitseerimiseks

Kuupäev: 04.05.01

Allkiri: _____

RIMESS

Audiitori järeldusotsus AS Itera Süsteemid aktsionäridele

Oleme kontrollinud AS Itera Süsteemid 31.12.2000.a. lõppenud majandusaasta kolita koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapiiratud raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2000.a. bilansi mahuks 14.591.230 krooni ja finantstulemuseks 6.794.338 krooni kahjumit, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Itera Süsteemid majandusaasta tulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.

Tallinnas, 4. mail 2001.a.



Eva Veinberg
Vannutatud audiitor