

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: IT Teeninduse OÜ

registrikood: 11035438

tänava: Kaera tn 22-415

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postiindeks: 10318

telefon: +372 6355735

info@itt.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aastal oli IT Teeninduse OÜ põhitegevuseks arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	21 741	18 156
Nõuded ja ettemaksed	29 011	29 746
Kokku käibevara	50 752	47 902
Põhivara		
Materiaalne põhivara	19 721	39 947
Immateriaalne põhivara	1 309	1 309
Kokku põhivara	21 030	41 256
Kokku varad	71 782	89 158
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	20 367	28 662
Võlad ja ettemaksed	12 704	12 620
Kokku lühiajalised kohustused	33 071	41 282
Kokku kohustused	33 071	41 282
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 064	67 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165	-22 181
Kokku omakapital	38 711	47 876
Kokku kohustused ja omakapital	71 782	89 158

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	106 188	112 398
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 520	-61 405
Mitmesugused tegevuskulud	-31 307	-31 365
Tööjõukulud	-6 512	-20 087
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 226	-20 226
Muud ärikulud	0	-2
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 377	-20 687
Intressikulud	-788	-1 494
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 165	-22 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165	-22 181

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 377	-20 687
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 226	20 226
Kokku korrigeerimised	20 226	20 226
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	737	-9 447
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	83	6 187
Kokku rahavood äritegevusest	12 669	-3 721
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 400	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 851	-5 574
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 845	-9 775
Makstud intressid	-788	-1 494
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 084	-16 843
Kokku rahavood	3 585	-20 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 156	38 720
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 585	-20 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 741	18 156

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	67 245	70 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 181	-22 181
31.12.2014	2 556	256	45 064	47 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 165	-9 165
31.12.2015	2 556	256	35 899	38 711

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Teeninduse OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Tootmiseseadmed 8-12 aastat
- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 053	26 053
Ostjatelt laekumata arved	26 053	26 053
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Ettemaksed	2 956	2 956
Tulevaste perioodide kulud	2 956	2 956
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 011	29 011
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 402	27 402
Ostjatelt laekumata arved	27 402	27 402
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Ettemaksed	2 342	2 342
Tulevaste perioodide kulud	2 342	2 342
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 746	29 746

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		408		238
Üksikisiku tulumaks		69		42
Sotsiaalmaks		116		115
Kohustuslik kogumispension				0
Töötuskindlustusmaksed		8		10
Ettemaksukonto jääk	2		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	601	2	405

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	78 913	23 251	102 164	102 164
Akumuleeritud kulum	-28 744	-13 247	-41 991	-41 991
Jääkmaksumus	50 169	10 004	60 173	60 173
Amortisatsioonikulu	-15 504	-4 722	-20 226	-20 226
31.12.2014				
Soetusmaksumus	78 913	23 251	102 164	102 164
Akumuleeritud kulum	-44 248	-17 969	-62 217	-62 217
Jääkmaksumus	34 665	5 282	39 947	39 947
Amortisatsioonikulu	-15 501	-4 725	-20 226	-20 226
31.12.2015				
Soetusmaksumus	78 913	23 251	102 164	102 164
Akumuleeritud kulum	-59 749	-22 694	-82 443	-82 443
Jääkmaksumus	19 164	557	19 721	19 721

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	1 002	1 002		
omanikulaen	7 400	7 400		
Lühiajalised laenud kokku	8 402	8 402		
Kapitalirendikohustused kokku	11 965	11 965		
Laenukohustused kokku	20 367	20 367		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	6 852	6 852		
Lühiajalised laenud kokku	6 852	6 852		
Kapitalirendikohustused kokku	21 810	21 810		
Laenukohustused kokku	28 662	28 662		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 360	9 360
Võlad töövõtjatele	1 716	1 716
Maksuvõlad	601	601
Saadud ettemaksed	1 027	1 027
Tulevaste perioodide tulud	1 027	1 027
Kokku võlad ja ettemaksed	12 704	12 704

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 160	9 160
Võlad töövõtjatele	1 650	1 650
Maksuvõlad	405	405
Saadud ettemaksed	1 405	1 405
Tulevaste perioodide tulud	1 405	1 405
Kokku võlad ja ettemaksed	12 620	12 620

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 093	14 991
Sotsiaalmaksud	1 420	5 096
Kokku tööjõukulud	6 513	20 087
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 400		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		4 866	4 181

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2017

IT Teeninduse OÜ (registrikood: 11035438) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT HAKKAJA	Juhatuse liige	14.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165
Kokku	35 899
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 899
Kokku	35 899

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	106188	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ott Hakkaja	37808012724		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6355735
E-posti aadress	info@itt.ee