

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: IT Grupp Finantseeringud OÜ

registrikood: 11309396

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139C
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11317

telefon: +372 6670700

e-posti aadress: esti@it.ee, it@it.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 Varud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Üldiselt

Osaühing IT Grupp Finantseeringud alustas oma tegevust 2006. aasta detsembris. OÜ IT Grupp Finantseeringud põhitegevuseks on IT vahendite rendi pakkumine eraisikutele ja väikestele ettevõtetele.

Tulud, kulud, kasum

2013. aasta müügitulu moodustas 85 941 eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 65 053 eurot vähem. Mitmesugused tegevuskulud ja muud ärikulud moodustasid 4 803 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 1 606 eurot.

Personal

OÜ IT Grupp Finantseeringud keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat. 2013. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega 2 476 eurot. Aasta vältel oli ettevõtte juhatus üheliikmeline ning juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 163	2 487	
Nõuded ja ettemaksed	79 823	62 103	2
Varud	41 117	94 219	4
Kokku käibevara	129 103	158 809	
Kokku varad	129 103	158 809	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	84 303	115 053	5
Võlad ja ettemaksed	39 362	39 924	6
Kokku lühiajalised kohustused	123 665	154 977	
Kokku kohustused	123 665	154 977	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 020	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 606	1 020	
Kokku omakapital	5 438	3 832	
Kokku kohustused ja omakapital	129 103	158 809	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	85 941	150 994	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 950	-123 013	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 620	-6 346	
Tööjõukulud	-2 476	-6 640	10
Muud ärikulud	-1 183	-1 829	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 712	13 166	
Intressikulud	-5 106	-7 266	
Muud finantstulud ja -kulud	0	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 606	5 906	
Tulumaks	0	-4 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 606	1 020	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 712	13 166
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	12
Kokku korrigeerimised	0	12
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 813	-4 265
Varude muutus	53 102	64 099
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-562	-8 104
Laekunud intressid	0	6
Makstud intressid	-5 106	-3 430
Kokku rahavood äritegevusest	57 959	61 484
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-21 533	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 533	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 300	0
Saadud laenude tagasimaksed	-32 050	-43 750
Makstud dividendid	0	-18 379
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-4 886
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 750	-67 015
Kokku rahavood	5 676	-5 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 487	8 018
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 676	-5 531
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 163	2 487

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	16 404	19 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 020	1 020
Makstud dividendid			-16 404	-16 404
31.12.2012	2 556	256	1 020	3 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 606	1 606
31.12.2013	2 556	256	2 626	5 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Grupp Finantseeringud OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

IT Grupp Finantseeringud OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse 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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele.

Seotud osapooled on:

* Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja

nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 567	54 567	
Ostjatelt laekumata arved	54 567	54 567	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 008	3 008	3
Muud nõuded	21 533	21 533	
Laenunõuded	21 533	21 533	
Ettemaksed	715	715	
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 823	79 823	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	51 920	51 920	
Ostjatelt laekumata arved	51 920	51 920	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 468	9 468	3
Ettemaksed	715	715	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 103	62 103	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		534
Käibemaks	3 004	35	9 107	346
Üksikisiku tulumaks		29		39
Sotsiaalmaks		46		65
Kohustuslik kogumispension		3		4
Töötuskindlustusmaksed		4		8
Ettemaksukonto jääk	4		361	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 008	117	9 468	996

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	41 117	94 219
Kokku varud	41 117	94 219

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen - Bigflash	74 720	74 720			11
Muud lühiajalised laenud	9 583	9 583			
Lühiajalised laenud kokku	84 303	84 303			
Laenukohustused kokku	84 303	84 303			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen - Bigflash	76 720	76 720			11
Muud lühiajalised laenud	38 333	38 333			
Lühiajalised laenud kokku	115 053	115 053			
Laenukohustused kokku	115 053	115 053			

Lisa 6 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	1 210	1 210			
Võlad töövõtjatele	190	190			
Maksuvõlad	117	117			3
Muud võlad	36 260	36 260			
Intressivõlad	21 797	21 797			
Dividendivõlad	12 589	12 589			
Muud viitvõlad	1 874	1 874			
Saadud ettemaksed	1 585	1 585			
Kokku võlad ja ettemaksed	39 362	39 362			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 557	4 557			
Võlad töövõtjatele	262	262			
Maksuvõlad	996	996			3
Muud võlad	32 524	32 524			
Intressivõlad	18 061	18 061			
Dividendivõlad	12 589	12 589			
Muud viitvõlad	1 874	1 874			
Saadud ettemaksed	1 585	1 585			
Kokku võlad ja ettemaksed	39 924	39 924			

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 075	806
Ettevõtte tulumaks	551	214
Kokku tingimuslikud kohustused	2 626	1 020

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2013 moodustas 2 626 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 551 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 2 075 eurot.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
IT Grupp Finantseeringud OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2013 2 556 eurot, mis koosneb 1 osast nimiväärtusega 2 556 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 941	150 994
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 941	150 994
Kokku müügitulu	85 941	150 994
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude finantsteenuste osutamine	85 941	150 994
Kokku müügitulu	85 941	150 994

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	1 848	4 941
Sotsiaalmaksud	628	1 699
Kokku tööjõukulud	2 476	6 640
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	74 720	76 720

Ettevõtte on saanud laenu Bigflash OÜ-lt intressimääraga 5% aastas. Bilansipäeva seisuga oli laen tasumata summas 74 720 eurot.

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus üheliikmeline. Juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

IT Grupp Finantseeringud OÜ (registrikood: 11309396) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTI HUTCHINS	Juhatuse liige	18.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 606
Kokku	2 626
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 626
Kokku	2 626

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	85941	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Bigflash	11176363	Vismeistri tee 26/2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6670700
E-posti aadress	it@it.ee
E-posti aadress	esti@it.ee