

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: ITBIT OÜ

registrikood: 11384268

tänavanimi, maja ja korteri number: Pärnu mnt 139d-122

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 5129300

e-posti aadress: info@itbit.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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Itbit OÜ alustas oma tegevust 2007. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on insenertehniliste lahenduste pakkumine ning meditsiiniseadmete müük.

Tulud, kulud ja kasum

2013. aastal oli Itbit OÜ müügitulu 133 530 eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 35 146 eurot rohkem. Ettevõtte muud tegevuskulud ja ärikulud moodustasid 2013. aastal 11 725 eurot. Tegevusaasta lõpetati kahjumiga summas 10 095 eurot.

Siinkohal toome ära peamised finantssuhtarvud:

	2013	2012
Puhasrentaablus (%)	-7,56%	12,11%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,89	1,27
ROA (%)	-8,22%	12,79%
ROE (%)	-23%	22,04%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatus oli aasta vältel üheliikmeline. Juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 518	4 445	
Nõuded ja ettemaksed	9 337	7 456	2,3
Varud	47 200	37 582	
Kokku käibevara	65 055	49 483	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 740	43 630	
Kokku põhivara	57 740	43 630	
Kokku varad	122 795	93 113	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	34 439	37 977	4
Võlad ja ettemaksed	38 414	1 088	5,3
Kokku lühiajalised kohustused	72 853	39 065	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 989	0	4
Kokku pikaajalised kohustused	5 989	0	
Kokku kohustused	78 842	39 065	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 236	39 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 095	11 910	
Kokku omakapital	43 953	54 048	
Kokku kohustused ja omakapital	122 795	93 113	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	133 530	98 384	7
Muud äritulud	23	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 697	-66 223	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 291	-12 630	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 216	-5 326	
Muud ärikulud	-434	-539	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 085	13 667	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 010	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 095	13 667	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 095	13 667	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 085	13 667
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 216	5 326
Kokku korrigeerimised	10 216	5 326
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 532	11 729
Varude muutus	-9 618	-19 332
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	39 324	600
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood äritegevusest	30 305	11 994
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 325	-23 449
Antud laenud	-13 375	-5 450
Antud laenude tagasimaksed	12 800	600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 900	-28 299
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	103 872	56 500
Saadud laenude tagasimaksed	-104 620	-48 469
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 574	0
Makstud intressid	-4 010	-1 761
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 332	6 270
Kokku rahavood	4 073	-10 035
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 445	14 480
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 073	-10 035
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 518	4 445

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	39 326	42 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 910	11 910
31.12.2012	2 556	256	51 236	54 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 095	-10 095
31.12.2013	2 556	256	41 141	43 953

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ ITBIT kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. 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 kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 2 aasta. Madalama oetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud amortisatsiooninormid/kasulikud eluead.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	7

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

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 õiglasest väärtusest).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu

määrale.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 382	2 382	
Ostjatelt laekumata arved	2 382	2 382	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 262	1 262	3
Muud nõuded	5 655	5 655	
Laenunõuded	5 655	5 655	
Ettemaksed	38	38	
Tulevaste perioodide kulud	38	38	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 337	9 337	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53	53	
Ostjatelt laekumata arved	53	53	
Muud nõuded	7 306	7 306	
Laenunõuded	7 306	7 306	
Ettemaksed	97	97	
Tulevaste perioodide kulud	97	97	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 456	7 456	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 256	806
Ettemaksukonto jääk	6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 262	806

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen TVGI INVEST	20 400	20 400		
Laen osanikult	251	251		
Laen ITBIT Glükomed OÜ	6 345	6 345		
Laen Mati Vann	4 000	4 000		
Kapitalirendi lühiajalised maksed	3 443	3 443		
Lühiajalised laenud kokku	34 439	34 439		
Kapitalirendikohustused kokku	5 989		5 989	
Laenukohustused kokku	40 428	34 439	5 989	
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen - Netticar OÜ	17 000	17 000		
Laen osanikult	251	251		
Lühiajalised laenud kokku	17 251	17 251		
Lühiajalised võlakirjad				
SWEDBAK AS	10 000	10 000		
Lühiajalised võlakirjad kokku	10 000	10 000		
Pikaajalised laenud				
INO HILL OÜ	6 720	6 720		
Pikaajalised laenud kokku	6 720	6 720		
Kapitalirendikohustused kokku	4 006	4 006		
Laenukohustused kokku	37 977	37 977		

Lisa 5 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	38 414	38 414			
Kokku võlad ja ettemaksed	38 414	38 414			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	215	215			
Maksuvõlad	806	806			3
Muud lühiajalised võlad	67	67			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 088	1 088			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 530	98 384
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 530	98 384
Kokku müügitulu	133 530	98 384
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük posti või Interneti teel	133 530	98 384
Kokku müügitulu	133 530	98 384

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 455	251	6 859	251

Aruandeperioodil oli ettevõtte juhatus üheliikmeline. Juhatuse liikme tööd eraldi ei tasustatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.10.2014

ITBIT OÜ (registrikood: 11384268) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THEODOR VANN	Juhatuse liige	15.10.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 236
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 095
Kokku	41 141
Jaotamine	
Kokku	41 141

2013 kahjum katta eelmistest perioodidest

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	133530	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Theodor Vann	37701010410		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5129300
E-posti aadress	info@itbit.ee