

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ITBIT OÜ

registrikood: 11384268

tänav a nimi, maja number: Valdeku 51

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11211

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

2012. aastal oli Itbit OÜ müügitulu 98 384 eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga 21 037 eurot vähem. Ettevõtte muud tegevuskulud ja ärikulud moodustasid 2012. aastal 13 169 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 11 910 eurot.

Siinkohal toome ära peamised finantssuhtarvud:

	2012	2011
Puhasrentaablus (%)	12,11%	7,96%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,27	1,50
ROA (%)	12,79%	12,67%
ROE (%)	22,04%	22,57%

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. Juhatusel liikmele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 445	14 480	
Nõuded ja ettemaksed	7 456	16 834	2,3
Varud	37 582	18 250	
Kokku käibevara	49 483	49 564	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 630	25 508	
Kokku põhivara	43 630	25 508	
Kokku varad	93 113	75 072	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 977	32 446	4
Võlad ja ettemaksed	1 088	488	5,3
Kokku lühiajalised kohustused	39 065	32 934	
Kokku kohustused	39 065	32 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 326	29 816	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 910	9 510	
Kokku omakapital	54 048	42 138	
Kokku kohustused ja omakapital	93 113	75 072	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	98 384	119 421	7
Muud äritulud	1	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 223	-89 076	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 630	-13 968	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 326	-3 973	
Muud ärikulud	-539	-1 156	
Ärikasum (kahjum)	13 667	11 250	
Finantstulud ja -kulud	-1 757	-1 740	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 910	9 510	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 910	9 510	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 667	11 250	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 326	3 973	
Kokku korrigeerimised	5 326	3 973	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 729	2 962	2
Varude muutus	-19 332	-2 323	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	600	-464	5
Laekunud intressid	4	4	
Kokku rahavood äritegevusest	11 994	15 402	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 449	-9 104	
Antud laenud	-5 450	-3 549	
Antud laenude tagasimaksed	600	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 299	-12 653	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	56 500	81 984	
Saadud laenude tagasimaksed	-48 469	-69 293	
Makstud intressid	-1 761	-1 744	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 270	10 947	
Kokku rahavood	-10 035	13 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 480	784	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 035	13 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 445	14 480	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	29 815	32 627
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	29 816	32 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 510	9 510
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITBIT 2012. 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 kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel 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 õiglasel väärtusel).

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.

Seotud osapooled

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

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
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			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 334	2 334			
Ostjatelt laekumata arved	2 334	2 334			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8			3
Muud nõuded	4 955	4 955			
Laenunõuded	4 955	4 955			
Ettemaksed	9 537	9 537			
Tulevaste perioodide kulud	112	112			
Muud makstud ettemaksed	9 425	9 425			
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 834	16 834			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	806		279
Ettemaksukonto jääk		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	806	8	279

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud 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		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
BIGBANK AS	6 433	6 433		
Lühiajalised laenud kokku	6 433	6 433		
Lühiajalised võlakirjad				
SWEDBAK AS	11 794	11 794		
Lühiajalised võlakirjad kokku	11 794	11 794		
Pikaajalised laenud				
INO HILL OÜ	6 720	6 720		
Pikaajalised laenud kokku	6 720	6 720		
Kapitalirendikohustused kokku	7 499	7 499		
Laenukohustused kokku	32 446	32 446		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	209	209			
Maksuvõlad	279	279			3
Kokku võlad ja ettemaksed	488	488			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 384	119 421
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 384	119 421
Kokku müügitulu	98 384	119 421
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük posti või Interneti teel	98 384	119 421
Kokku müügitulu	98 384	119 421

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 859	251	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

ITBIT OÜ (registrikood: 11384268) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THEODOR VANN	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	39 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 910
Kokku	51 236
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 236
Kokku	51 236

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	98384	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