

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ITM TRADE OÜ

registrikood: 11724356

tänavatalu nimi, Jõe 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 53333124, +372 55591639

e-posti aadress: sergei@itm.ee, kostin@itm.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

ITM TRADE OÜ asutati 23.09.2009 aastal.

Osaühing asutab alanikkonale järgmised teenused:

- SMS teenuste loomine ning haldamine
- reklaami teenused

2011 aastal tegutses juhatuse liige tasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	39 531	1 542
Nõuded ja ettemaksed	118 908	131 983
Kokku käibevara	158 439	133 525
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	236 730	0
Materiaalne põhivara	100 391	65 331
Kokku põhivara	337 121	65 331
Kokku varad	495 560	198 856
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	50 433	93 140
Võlad ja ettemaksed	80 534	98 944
Kokku lühiajalised kohustused	130 967	192 084
Kokku kohustused	130 967	192 084
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 216	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357 821	4 216
Kokku omakapital	364 593	6 772
Kokku kohustused ja omakapital	495 560	198 856

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 959 829	399 710
Muud äritulud	101 938	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 600 323	-374 783
Tööjõukulud	-55 198	-12 452
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 961	-4 088
Muud ärikulud	-674	0
Ärikasum (kahjum)	380 611	8 387
Finantstulud ja -kulud	-22 790	-4 171
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	357 821	4 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357 821	4 216

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	380 611	8 387
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 961	4 088
Kokku korrigeerimised	24 961	4 088
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13 075	-131 983
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-61 117	192 084
Laekunud intressid	36	130
Makstud intressid	-21 665	-2 966
Muud rahavood äritegevusest	7 682	1 220
Kokku rahavood äritegevusest	343 583	70 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-68 864	-69 418
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-790 632	0
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	553 902	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-305 594	-69 418
Kokku rahavood	37 989	1 542
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 542	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 989	1 542
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 531	1 542

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 216	4 216
31.12.2010	2 556	4 216	6 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)		357 821	357 821
31.12.2011	2 556	362 037	364 593

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

ITM TRADE OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euron.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel kasutab ITM TRADE OÜ brutomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse kasumiaruandes saadud toetust eraldi.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	175	0
Arvelduskontod	39 356	1 542
Kokku raha	39 531	1 542

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	42 499	4 379
Üksikisiku tulumaks	1 276	442
Sotsiaalmaks	4 684	1 780
Kohustuslik kogumispension	95	
Töötuskindlustusmaksed	380	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 934	6 617

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	63 428	1 569	64 997	4 421	4 421	69 418
Akumuleeritud kulum	-4 035	-52	-4 087			-4 087
Jääkmaksumus	59 393	1 517	60 910	4 421	4 421	65 331
31.12.2010						
Jääkmaksumus	59 393	1 517	60 910	4 421	4 421	65 331
Ostud ja parendused	46 666	17 776	64 442	-4 421	-4 421	60 021
Amortisatsioonikulu	-21 212	-3 749	-24 961			-24 961
31.12.2011						
Soetusmaksumus	110 094	19 345	129 439		0	129 439
Akumuleeritud kulum	-25 247	-3 801	-29 048			-29 048
Jääkmaksumus	84 847	15 544	100 391	0	0	100 391

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	25 621	89 717

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	40 710	9 298
Sotsiaalmaksud	13 776	3 154
Kokku tööjõukulud	54 486	12 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	50 433	12 575	93 140

Aruande digitaalallkirjad

ITM TRADE OÜ (registrikood: 11724356) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	03.07.2012
SERGEI ASTAFJEV	Juhatuse liige	05.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	357 821
Kokku	362 037
Jaotamine	
Kokku	362 037

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	1959829	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kostin	38408080235	Kaubamaja 6-3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Sergei Astafjev	38505010229	Faehlmanni 5-9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55591639
Mobiiltelefon	+372 53333124
E-posti aadress	sergei@itm.ee
E-posti aadress	kostin@itm.ee