

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ITS Estonia OÜ

registrikood: 12046208

tänava/talu nimi, Ale 6

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 5032610

e-posti aadress: peek@group-its.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. aasta müügitulu oli 8 604 513 eurot.

2011. aastal osutati peamiselt puidu hulgimüügi vahendusteenuseid.

2012. aastal on plaanis jätkata analoogiliste teenuste osutamisega ja võimalusel leida uusi koostööpartnereid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 12 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ITS OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. ITS OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	21.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	624 474	0	
Nõuded ja ettemaksed	427 980	0	2
Kokku käibevara	1 052 454	2 500	
Kokku varad	1 052 454	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	41 000	0	4
Võlad ja ettemaksed	415 727	0	
Kokku lühiajalised kohustused	456 727	0	
Kokku kohustused	456 727	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 227	0	
Kokku omakapital	595 727	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	1 052 454	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	21.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	8 604 513	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 979 599	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 103	
Tööjõukulud	-13 895	8
Ärikasum (kahjum)	600 916	
Finantstulud ja -kulud	-7 689	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	593 227	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 227	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	21.01.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	600 916
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-427 980
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	415 727
Kokku rahavood äritegevusest	588 663
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	660 000
Saadud laenude tagasimaksed	-619 000
Makstud intressid	-7 689
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	35 811
Kokku rahavood	624 474
Raha ja raha ekvivalentide muutus	624 474
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	624 474

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.01.2011	2 500		2 500
21.01.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		593 227	593 227
31.12.2011	2 500	593 227	595 727

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITS Estonia OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa

Keskpannga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Muud finantsvarad

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglases väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse kasumiaruandes kuluna

Varud

Tooraine ja materjalid ostetakse aruandeperioodil teostatavate tööde jaoks ja kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" ("intressikulu"), v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	427 456	
Ostjatelt laekumata arved	427 456	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	287	3
Muud nõuded	237	
Arveldused aruandvate isikutega	237	
Kokku nõuded ja ettemaksed	427 980	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	207	
Üksikisiku tulumaks		334
Sotsiaalmaks		957
Kohustuslik kogumispension		50
Töötuskindlustusmaksed		122
Ettemaksukonto jääk	80	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	287	1 463

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ITS Limited Companies House Tower	41 000	41 000		
Lühiajalised laenud kokku	41 000	41 000		
Laenukohustused kokku	41 000	41 000		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	420 626
Kokku võlad tarnijatele	420 626

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 458
Puhkusetasude kohustus	943
Kokku võlad töövõtjatele	2 401

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	21.01.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Itaalia	8 604 513
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 604 513
Kokku müügitulu	8 604 513
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Puidu hulgimüügi vahendamine	8 604 513
Kokku müügitulu	8 604 513

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	21.01.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	10 339
Sotsiaalmaksud	3 412
Pensionikulu	144
Kokku tööjõukulud	13 895
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	ITS Limited Companies Hous Tower
--	----------------------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	21.01.2011	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	41 000	0	0

Aruande digitaalallkirjad

ITS Estonia OÜ (registrikood: 12046208) 21.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PEEK	Juhatuse liige	12.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

ITS Estonia OÜ

Oleme auditeerinud ITS Estonia OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 12, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega. Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ITS Estonia OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Inge Palgi

Vandeaudiitor nr. 483

Audit Partner OÜ

Tegevusloa nr. 87

Pärnu mnt. 28, Tallinn 10141

12. juunil 2012.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

ITS Estonia OÜ (registrikood: 12046208) 21.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGE PALGI	Vandeaudiitor	12.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 227
Kokku	593 227

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 227
Kokku	593 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	8603845	99.99%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ITS Ltd		Kissack Court,29 Paliament Street, Ramsey, Man`saar, Suurbritannia	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032610
E-posti aadress	peek@group-its.com