

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Itse OÜ

registrikood: 12106732

tänava/talu nimi, Västriku 8-520

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11312

telefon: +372 56668815

e-posti aadress: urmet@nordcity.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Itse OÜ on asutatud 13.05.2011.

Osaühingu põhitegevuseks on erinevad vahendustegevused, investeerimistegevus ja varade rent.

2014. aastal toimusid muutused tegevusstruktuuris. Ettevõtte enda majandustegevus oli 2014 aastal kasumlik, aga pankrotistunud tütaretevõtte laenuõude mahakandmise tõttu lõppes majandusaasta väikse kahjumiga. Muus osas olid majandustulemused ootuspärased. Majandusaastal töötas Itse OÜ-s keskmiselt 0,5 inimest.

Bilansipäeva seisuga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 064	5 701	2
Nõuded ja ettemaksed	47 103	147 996	3
Kokku käibevara	49 167	153 697	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	94 394	17 042	8
Immateriaalne põhivara	3 412	3 534	9
Kokku põhivara	97 806	20 576	
Kokku varad	146 973	174 273	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 700	11
Võlad ja ettemaksed	52 224	44 179	11
Kokku lühiajalised kohustused	52 224	46 879	
Kokku kohustused	52 224	46 879	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 644	132 631	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 645	-7 987	
Kokku omakapital	94 749	127 394	
Kokku kohustused ja omakapital	146 973	174 273	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	109 431	159 993	13
Muud äritulud	0	68	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 094	-131 530	
Mitmesugused tegevuskulud	-114 339	-16 027	14
Tööjõukulud	-1 574	-8 767	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-998	-433	
Muud ärikulud	-392	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-31 966	3 304	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	-11 686	
Intressikulud	0	575	
Muud finantstulud ja -kulud	-679	-180	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 645	-7 987	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 645	-7 987	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-31 966	3 304	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 187	433	
Kokku korrigeerimised	1 187	433	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 048	-33 587	
Varude muutus	0	1 891	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	96 991	39 208	
Laekunud intressid	0	151	
Kokku rahavood äritegevusest	89 260	11 400	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-78 228	-15 887	
Antud laenud	-18 138	-26 906	
Antud laenude tagasimaksed	5 105	33 669	
Laekunud intressid	964	433	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-90 297	-8 691	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 374	12 900	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 974	-10 300	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 600	2 600	
Kokku rahavood	-3 637	5 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 701	392	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 637	5 309	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 064	5 701	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500		-2 500	135 381	135 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-7 987	-7 987
Emiteeritud osakapital			2 500	-2 500	0
Muutused reservides		250		-250	0
31.12.2013	2 500	250	0	124 644	127 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-32 645	-32 645
31.12.2014	2 500	250		91 999	94 749

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itse OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on keshtestatunud 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse kõiki ettevõtteid, mida kontrollitakse emaettevõtja poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse juhul, kui emaettevõtja omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtja hääleõigusest või emaettevõtja on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevust - ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad näidatakse pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütarettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis kajastatud soetusmaksumuses kasutades kapitaliosaluse meetodit.

2014. a. majandusaasta kohta konsolideerimisgrupi majandusaasta aruannet ei koostata vastavalt raamatupidamise seaduse §29 lõike 1 punktile 3.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

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

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ja ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse esialgselt 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.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul on reservkapital ja selle suurus on 10% osakapitali suurusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laenumine on tõenäoline. 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumkasu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt (alates 01.01.2015. 20/80). Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumkasu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Itse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	1 571	5 538
Kassa	493	163
Kokku raha	2 064	5 701

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 358	12 358
Ostjatelt laekumata arved	12 358	12 358
Muud nõuded	33 780	33 780
Laenunõuded	33 780	33 780
Ettemaksed	965	965
Tulevaste perioodide kulud	375	375
Muud makstud ettemaksed	590	590
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 103	47 103
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 880	35 880
Ostjatelt laekumata arved	35 880	35 880
Muud nõuded	111 624	111 624
Laenunõuded	104 720	104 720
Intressinõuded	6 904	6 904
Ettemaksed	492	492
Tulevaste perioodide kulud	241	241
Muud makstud ettemaksed	251	251
Kokku nõuded ja ettemaksed	147 996	147 996

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	12 358	
Kokku nõuded ostjate vastu	12 358	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 584	3 348
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 584	3 348

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Laenunõuded	33 780	33 780
äriühingult	12 838	12 838
eraisikult	20 942	20 942
Kokku muud nõuded	33 780	33 780
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Laenunõuded	104 720	104 720
Tütarettevõtja	104 720	104 720
Intressinõuded	6 904	6 904
Muud	6 904	6 904
Kokku muud nõuded	111 624	111 624

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2012								
Soetusmaksumus	5 000							5 000
Akumuleeritud kulum	0							0
Jääkmaksumus	5 000							5 000
Ostud ja parendused	10 000		1 050	1 050	1 303			12 353
Amortisatsioonikulu			-131	-131	-180			-311
31.12.2013								
Soetusmaksumus	15 000		1 050	1 050	1 303			17 353
Akumuleeritud kulum	0		-131	-131	-180			-311
Jääkmaksumus	15 000		919	919	1 123			17 042
Ostud ja parendused		2 958	3 600	6 558	1 228	70 442	70 442	78 228
Amortisatsioonikulu		-248	-203	-451	-425			-876
31.12.2014								
Soetusmaksumus	15 000	2 958	4 650	7 608	2 531	70 442	70 442	95 581
Akumuleeritud kulum	0	-248	-334	-582	-605	0		-1 187
Jääkmaksumus	15 000	2 710	4 316	7 026	1 926	70 442	70 442	94 394

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 646	3 646
Akumuleeritud kulum	-112	-112
Jääkmaksumus	3 534	3 534
Amortisatsioonikulu	-122	-122
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 646	3 646
Akumuleeritud kulum	-234	-234
Jääkmaksumus	3 412	3 412

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	17 454	1 657
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	16 080	11 692
1-5 aasta jooksul	25 587	41 667

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 437	48 437
Maksuvõlad	3 584	3 584
Saadud ettemaksed	203	203
Muud saadud ettemaksed	203	203
Kokku võlad ja ettemaksed	52 224	52 224
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 225	37 225
Maksuvõlad	3 348	3 348
Muud võlad	3 606	3 606
Muud viitvõlad	3 606	3 606
Kokku võlad ja ettemaksed	44 179	44 179

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 431	159 993
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	10 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 431	159 993
Kokku müügitulu	109 431	159 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused	79 953	10 584
Kauba müük	29 478	149 409
Kokku müügitulu	109 431	159 993

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	676	1 497
Energia	626	23
Elektrienergia	626	23
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	103 220	0
Muud	9 817	14 507
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 339	16 027

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 175	6 687
Sotsiaalmaksud	399	2 080
Kokku tööjõukulud	1 574	8 767
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad			130 164	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 357	0	9 560	2 600

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 322	21 024	16 350	17 700	28 374	26 330

2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõttjad	35 181	19 220	17 700		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	113 150	7 436	3 244	12 900	10 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2015

Itse OÜ (registrikood: 12106732) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMET ITSE	Juhatuse liige	19.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 645
Kokku	91 999

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	124 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 645
Kokku	91 999

katta kahjum varem teenitud kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	79953	73.06%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	21398	19.55%	Ei
Puu- ja köögivilja hulgimüük	46311	8080	7.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmet Itse	37602174926	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56668815
E-posti aadress	urmet@nordcity.ee