

Majandusaasta aruanne 2008

Ärinimi: Chill IT OÜ

Äriregistri kood: 11425530

Aadress: Pärnu mnt 142a, Tallinn 11317

Telefon: +372 52 56 778

Majandusaasta algus: 19.09.2007

Majandusaasta lõpp: 31.12.2008

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1.....	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuse aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	9
Lisa 2. Raha ja pangakontod	11
Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Varud	12
Lisa 6. Laenukohustused	12
Lisa 7. Tingimuslikud kohustused	12
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	12
Lisa 9. Omakapital	13
Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes	13
Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	14
Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. majandusaasta aruandele.....	15

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevusalaks on kontorimasinate ja –seadmate rentimine ja kasutusrent, k.a.arvutid. Ettevõtte alustas tegevust 19.09.2007 aastal. Netokäibeks kujunes ajavahemikul 19.09.2007-31.12.2008. 1 691 679 krooni. Ettevõttes oli 2 töötajat kellele maksti töötasu 156 tuhat krooni.

2008. aastal töötati välja IT täisteenusrendi lahendus, mis sisaldab endas hooldus- ja renditeenuse kombineerimist ühtseks paketi. Nimetatud teenuse pakkumine on käivitatud ning kliendid on selle positiivselt vastu võtnud. Chill IT eesmärgiks on eelkõige täisteenusrendi pakkumine kliendile ning vastavas sektoris turuosa suurendamine.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

ChillIT OÜ majandustegevuse olulisemad finantssuhtarvud aruandeperioodil olid:

Puhasrentaablus 1,39%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja 1,17

ROA 8,06%

ROE 19,06%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Harri Tallinn	juhatuse liige	30.06.2009
Herty Tammo	juhatuse liige	30.06.2009

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Chill IT juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- a) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- b) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Chill IT finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- c) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani (30.06.2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- d) OÜ Chill IT on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Harri Tallinn	juhatuse liige	30.06.2009
---------------	----------------	------------

Herty Tammo	juhatuse liige	30.06.2009
-------------	----------------	------------

Bilanss**AKTIVA**

	Lisa	31.12.2008.a.	19.09.2007.a.
KÄIBEVARA			
Raha	2	51 787	100 000
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		39 477	0
Muud lühiajalised nõuded		13 950	0
Kokku		53 427	0
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	5	93 188	0
KÄIBEVARA KOKKU		198 402	100 000
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	4	93 958	0
Kokku		93 958	0
PÕHIVARA KOKKU		93 958	0
AKTIVA (varad) KOKKU		292 360	100 000

PASSIVA

	Lisa	31.12.2008.a.	19.09.2007.a.
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlakohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6	80 000	0
Kokku		80 000	0
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		7 995	0
Võlad töövõtjatele		21 971	0
Maksuvõlad	3	58 841	0
Kokku		88 807	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		168 807	0
KOHUSTUSED KOKKU		168 807	0
OMAKAPITAL			
Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	9	100 000	100 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		23 553	0
OMAKAPITAL KOKKU		123 553	100 000
PASSIVA KOKKU		292 360	100 000

Kasumiaruanne skeem 1

	Lisa	31.12.2008.a.	19.09.2007.a.
Müügitulu	10	1 691 679	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	1 388 715	0
Mitmesugused tegevuskulud	12	73 472	0
Tööjõukulud		208 511	0
Palgakulu		156 422	0
Sotsiaalmaksud		51 620	0
Pensionikulu		469	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		23 490	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-2 509	0
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud		26 062	0
Finantstulud ja -kulud kokku		26 062	0
Kasum majandustegevusest enne tulumaksustamist		23 553	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		23 553	0

Rahavoogude aruanne

	Lisa	31.12.2008.a.	19.09.2007.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		-2 509	0
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		23 490	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	13	-53 427	0
Varude muutus		-93 188	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13	88 807	0
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-36 827	0
INVESTEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-117 448	0
Saadud intressid		26 062	0
RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST		-91 386	0
FINANTSEERINGUTEST TULENEVAD RAHAVOOD			
Osade emiteerimine		0	100 000
Saadud laenud		115 000	0
Laenude tagasimaksed		-35 000	0
RAHAVOOG FINANTSEERINGUTEST		80 000	100 000
RAHAVOOG KOKKU		-48 213	100 000
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUL		100 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-48 213	0
RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUL		51 787	100 000

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Aruandeperioodi puhaskasum	Omakapital kokku
Saldo 19.09.2007	100 000	0	100 000
Aruandeperioodi puhaskasum		23 553	
Saldo 31.12.2008	100 000	23 553	123 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Ettevõtte 2008 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad alla-hindlused).

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
Muu inventar	20 - 50%	2 - 3 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 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.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2008 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2008.	19.09.2007.
Sularaha kassas	1 652	0
Pangakontod	50 135	100 000
Raha kokku	51 787	100 000

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

31.12.2008		
Maksuliik	Ettemaks	Kohustus
Käibemaks	0	9 995
Sotsiaalmaks	0	27 995
Üksikisiku tulumaks	0	18 391
Kogumispensionimakse	0	1 697
Töötuskindlustusmakse	0	763
Kokku	0	58 841

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
--	---	--------------

2008.a. toimunud muutused

Soetused ja parendused	117 448	117 448
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	23 490	23 490

Saldo seisuga 31.12.2008

Soetusmaksumuses	117 448	117 448
Akumuleeritud kulum	23 490	23 490
Jääkmaksumus	93 958	93 958

Lisa 5. Varud

	31.12.2008.
Müügiks ostetud kaubad	93 188
Varud kokku	93 188

Lisa 6. Laenukohustused

	Tagasimakse tähtaeg				Tähtaeg	Intressi-
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	üle		
	31.12.2008.	jooksul	jooksul	5 aasta		määr
Lühiajalised laenud	80 000	80 000	0	0	31.12.2009	0%
Kokku	80 000	80 000	0	0		

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2008 moodustas 23 553 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasned a kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 4 946 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 18 607 krooni. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2008. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2008.

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Chill IT on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ostu- ja müügitehinguid alljärgnevates mahtudes:

	2008	
	Ost	Müük
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	1 608 428	118 543
Kokku	1 608 42	118 543

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

Saldod seotud osapooltega	31.12.2008.
Juhatusel liikmetega seotud e/v	21 425
Lühiajalised nõuded kokku	21 425

Tütarettevõtted	52 500
Juhatusel liikmetega seotud e/v	32 665
Lühiajalised kohustused kokku	85 165

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2008.a moodustatud allahindlusi

Lisa 9. Omakapital

	31.12.2008	19.09.2007
Osakapital (tuhandetes kroonides)	100 000	100 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)	50 000	50 000

Lisa 10. Müügitulu tegevusalade ja piirkondade lõikes

Tegevusala	2008
Kontorimasinate ja seadmete rentimine ja müük	1 691 679
Kokku	1 691 679
Piirkond	2008
Eesti	1 691 679
Kokku	1 691 679

Lisa 11. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2008
Ostetud kaubad müügiks	1 388 715
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 388 715

Lisa 12. Mitmesugused tegevuskulud

	2008
Ruumide rent	7 360
Kindlustusmaksed	26 350
Telefonikulud ja andmeside	7 542
Muud kulud	32 220
Kokku	73 472

Lisa 13. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2008
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 427
sealhulgas bilansikirjete muutus:	
nõuded ostjate vastu kokku	-39 477
muud lühiajalised nõuded	-13 950
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	88 807
sealhulgas bilansikirjete muutus:	
võlad tarnijatele	7 995
maksuvõlad	58 841
võlad töövõtjatele	21 971

Tegevjuhtkonna allkirjad 2008. majandusaasta aruandele

OÜ Chill IT juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Harri Tallinn	juhatuse liige	30.06.2009
---------------	----------------	------------

Herty Tammo	juhatuse liige	30.06.2009
-------------	----------------	------------

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2008. a aasta puhaskasum on 23 553 krooni.

Kokku on jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2008. 23 553 krooni.

OÜ Chill IT juhatus teeb kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservfondi 10 000 krooni.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist on 13 553 krooni.

Harri Tallinn

juhatuse liige

30.06.2009

Herty Tammo

juhatuse liige

30.06.2009

Osanike nimekiri

OÜ Treebox, reg.nr.11418429, Kiili vald, Harjumaa, osa suurus 50 000 krooni

OÜ HT Management, reg.nr.10408088, Tallinn, Harjumaa, osa suurus 50 000 krooni

Müügitulu vastavalt Eesti majanduse tegevusalade klassifikaatorile

Tegevusala	EMTAKI kood	2008 (kroonides)
Kontorimasinate ja – seadmete rentimine, müük	77331	1 691 679
Kokku:		1 691 679

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11425530	Chill IT OÜ	19.09.2007	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	harri@chillit.ee
Mobiiltelefon	+372 5256778

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
OÜ HT Management	10408088	Luige 14, Tallinn	50000
OÜ Treebox	11418429	Karukella 1-4, Kangru küla, Kiili vald, Harjumaa, 75403	50000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Kontorimasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	1691679	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

Chill IT OÜ (registrikood: 11425530) 19.09.2007 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Harri Tallinn (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2009