

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	IT GRUPP FINANTSEERINGUD OÜ
Äriregistri kood	11309396
Aadress	Pärnu mnt 139c, 11317 Tallinn
Telefon	6670700
Faks	6670771
Kodulehekülg	www.it.ee
E-mail	it@it.ee
Põhitegevusala	Finantsteenuste osutamine (64991)
Majandusaasta algus	01.12.2008
Majandusaasta lõpp	31.12.2008
Tegevjuht	Esti Ehatamm-Koppel
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri 3. Tegevusalade loetelu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused	10
Lisa 3. Lühiajalised laenud	10
Lisa 4. Osakapital	10
Lisa 5. Müügitulu tegevusala järgi	10
Lisa 6. Tingimuslikud kohustused	10
Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega	11
Juhatuse allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Osanike nimekiri	14
Tegevusalade loetelu	15

Tegevusaruanne

Osühing IT Grupp Finantseeringud alustas tegevust 2006 a. detsembrikuus. OÜ IT Grupp Finantseeringu põhitegevuseks on IT vahendite rendi pakkumine eraisikutele ja väikestele ettevõtetele.

2008.aasta realiseerimine netokäive moodustas 4 016 119 krooni ning firma lõpetas 2008. majandusaasta kasumiga summas 561 134 krooni.

OÜ IT Grupp Finantseeringud keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötajat. 2008. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega 26 000 krooni.

Esti Ehatamm-Koppel	juhatuse liige		23.02.2009
Madis Raidma	juhatuse liige		23.02.2009

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

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

- ❑ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ❑ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt IT Grupp Finantseeringud OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ❑ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (23.02.2009), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ❑ IT Grupp Finantseeringud OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Esti Ehatamm-Koppel	juhatuse liige		23.02.2009
Madis Raidma	juhatuse liige		23.02.2009

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2008	31.12.2007 <i>Korrigeeritud</i>
Käibevara			
Raha ja pangakontod		28 830	31 330
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		204 463	55 006
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	1 046 911	736 331
Kokku nõuded ja ettemaksed		1 251 374	791 337
Varud			
Ettemaksed tarnijatele		5 376 132	4 088 823
Kokku varud		5 376 132	4 088 823
Käibevara kokku		6 656 336	4 911 490
VARAD KOKKU		6 656 336	4 911 490

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud	3,7	3 702 357	3 240 488
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		1 873 543	1 302 644
Võlad töövõtjatele		4 000	0
Maksuvõlad	2	75 996	0
Muud võlad	7	116 268	45 320
Kokku võlad ja ettemaksed		2 069 807	1 347 964
Lühiajalised kohustused kokku		5 772 164	4 588 452
Kohustused kokku		5 772 164	4 588 452
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		279 038	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		561 134	283 038
Omakapital kokku		884 172	323 038
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		6 656 336	4 911 490

Kasumiaruanne

	Lisa	2008	2007
Müügitulu	5	4 016 119	2 196 229
Kaubad, toore, materjal, teenused		3 064 796	1 663 021
Mitmesugused tegevuskulud		111 192	45 188
Tööjõu kulud			
Palgakulu		18 000	0
Sotsiaalmaksud		6 500	0
Puhkusetasud		1 500	0
Tööjõukulud kokku		26 000	0
Muud ärikulud		59 300	103 595
Ärikasum (-kahjum)		754 831	384 425
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud ja -kulud		-193 697	-101 387
Kokku finantstulud ja – kulud		-193 697	-101 387
Kasum enne maksustamist	6	561 134	283 038
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		561 134	283 038

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2 008	2 007
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		754 831	384 425
Nõuded ostjate vastu		-149 457	-55 006
Aktsiad ja väärtpaberid		0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	-310 580	-736 331
Ettemaksed tarnijatele		-1 287 309	-4 088 823
Võlad tarnijatele		570 899	1 302 644
Maksuvõlad	2	75 996	0
Võlad töövõtjatele		4 000	0
Muud viitvõlad		70 949	45 320
Makstud intressid		0	-101 403
Saadud intressid		21	16
Kokku rahavood äritegevusest		-270 650	-3 249 158
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		1 799 359	3 209 158
Makstud intressid		-193 719	0
Saadud laenude tagasimaksed		-1 337 490	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		268 150	3 209 158
RAHAVOOD KOKKU		-2 500	-40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		31 330	40 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-2 500	-40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		28 830	0

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	0	283 038	323 038
Reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	561 134	561 134
Saldo 31.12.2008	40 000	0	840 172	884 172

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

IT Grupp Finantsseringud OÜ 2008. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

IT Grupp Finantseeringud OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 tegevuskuludesse.

Ettevõtte tulumaks

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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	2008		2007
	Nõue	Kohustus	Nõue
Käibemaks	0	75 136	736 331
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	30	0
Kinnipeetud tulumaks	0	307	0
Sotsiaalmaks	0	495	0
Töötuskindlustusmakse	0	28	0
Maksude ettemaks	1 046 911	0	0
Kokku	1 046 911	75 996	736 331

Lisa 3. Lühiajalised laenud

Bilansipäeva seisuga on ettevõttel arvelduskrediidi laen 1 799 359 krooni ning laenu eraisikult 1 903 000 krooni.

Lisa 4. Osakapital

IT Grupp Finantseeringud OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2008 40 000 krooni, mis koosneb 1 osast nimiväärtustega 40 000.

Põhikirja kohaselt on IT Grupp Finantseeringud OÜ miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu tegevusala järgi

Tegevusala EMTAK klassifikaatori alusel	2008 müügitulu	%
Muude finantsteenuste osutamine (64991)	4 016 119	100
Kokku	4 016 119	100

Lisa 6. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2008 moodustas 840 172 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedas kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 176 436 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 663 736 krooni.

Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

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

- ☐ osanikud ja nendega seotud ettevõtted (Hotclass OÜ)

Müük

Osapooli nimi	Osapooli kirjeldus	2008
Hotclass OÜ	Osanikuga seotud ettevõtte	1 627
KOKKU		1627

Bilansipäeva seisuga Hotclass OÜ-le nõudeid ei ole.

Laen

Osapooli nimi	Osapooli kirjeldus	2008
Bigflash	Osanik	1 903 000
KOKKU		1 903 000

Ettevõtte on saanud laenu Bigflash OÜ-lt intressimääraga 4% aastas. Bilansipäeva seisuga oli laen tasumata summas 1 903 000 krooni ja intressid summas 112 790 krooni.

Miflat OÜ-le oli bilansipäeva seisuga laen tasutud, kuid tasumata oli intressid summas 3 478 krooni.

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

Juhatuses allkirjad 2008. aasta majandusaasta aruandele

IT Grupp Finantseeringud OÜ juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Esti Ehatamm-Koppel	juhatuse liige		23.02.2009
Madis Raidma	juhatuse liige		23.02.2009

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	279 038
2008. aasta puhaskasum	561 134

Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2008: **840 172**

Juhatus teeb ettepaneku jaotada netodividendideks 474 000 krooni.

Esti Ehatamm-Koppel	juhatuse liige		23.02.2009
Madis Raidma	juhatuse liige		23.02.2009

Osanike nimekiri

1. Bigflash OÜ

Registrikood: 11176363
Aadress: Tallinn, Sompa tee 29/31-12
Osa suurus: 28 000 nimiväärtusega osakut (70%)

2. Greenworks OÜ

Registrikood: 11299350
Aadress: Harjumaa, Viimsi vald, Viimsi alevik, Käärti 17
Osa suurus: 9 600 nimiväärtusega osakut (24%)

3. Miflat OÜ

Registrikood: 10159931
Aadress: Tallinn, Urva 15/5
Osa suurus: 2 400 nimiväärtusega osakut (6%)

Tegevusalade loetelu

Tegevusalad perioodil 01.01.08-31.12.08	Summad
Muude finantsteenuste osutamine (64991)	4 016 119
Kokku	4 016 119

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11309396	IT Grupp Finantseeringud OÜ	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	esti@it.ee
Telefon	+372 6670700

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Osäühing Miflat	10159931	Urva 15/5, Tallinn	2400
OÜ Bigflash	11176363	Sompa tee 29/31-12, Tallinn, 11913	28000
Greenworks OÜ	11299350	Käärti 17, Viimsi alevik, Viimsi vald, Harjumaa, 74001	9600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi- tegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	4000000	100.00	Jah

Majandusaasta aruande allkirjad

IT Grupp Finantseeringud OÜ (registrikood: 11309396) 01.01.2008 - 31.12.2008
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Esti Ehatamm-Koppel (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2009