

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi nimi: IT Grupp Finantseeringud OÜ

registrikood: 11309396

tänavanimi, maja number: Pärnu mnt 139C

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: 6670700

faks: 6670771

e-posti aadress: it@it.ee

veebilehe aadress: www.it.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

2009. aasta realiseerimise netokäive moodustas 5 011 865 krooni, mis on 995 746 krooni rohkem kui eelneval aastal ning firma lõpetas 2009. majandusaasta kasumiga summas 486 495 krooni.

OÜ IT Grupp Finantseeringud keskmine töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega 24 200 krooni. Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus kaheliikmeline ning juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna 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, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- IT Grupp Finantseeringud OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 830	28 830	
Nõuded ja ettemaksed	789 924	1 251 374	2,3
Varud	4 235 089	5 376 132	4
Kokku käibevara	5 053 843	6 656 336	
Kokku varad	5 053 843	6 656 336	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 792 358	3 702 357	5,11
Võlad ja ettemaksed	364 818	2 069 807	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 157 176	5 772 164	
Kokku kohustused	4 157 176	5 772 164	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	8
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 172	279 038	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	486 495	561 134	
Kokku omakapital	896 667	884 172	
Kokku kohustused ja omakapital	5 053 843	6 656 336	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 011 865	4 016 119	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 917 601	-3 064 796	
Mitmesugused tegevuskulud	-128 535	-111 192	
Tööjõukulud	-24 200	-26 000	10
Muud ärikulud	-56 933	-59 300	
Ärikasum (-kahjum)	884 596	754 831	
Finantstulud ja -kulud	-272 101	-193 697	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	612 495	561 134	
Tulumaks	-126 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	486 495	561 134	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	884 596	754 831	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	461 450	-460 037	2,3
Varude muutus	1 141 043	-1 287 309	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 704 989	721 844	6
Laekunud intressid	24	21	
Makstud ettevõtte tulumaks	-126 000	0	
Kokku rahavood äritegevusest	656 124	-270 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	90 000	1 799 359	5
Saadud laenude tagasimaksed		-1 337 490	
Makstud intressid	-272 124	-193 719	
Makstud dividendid	-474 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-656 124	268 150	
Kokku rahavood	0	-2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 830	31 330	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	-2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 830	28 830	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	0	283 038	323 038
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	561 134	561 134
Muud muutused omakapitalis	0	4 000	-4 000	0
31.12.2008	40 000	4 000	840 172	884 172
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	486 495	486 495
Makstud dividendid	0	0	-474 000	-474 000
31.12.2009	40 000	4 000	852 667	896 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Grupp Finantsseringud OÜ 2009. 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

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Maksustamine

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.

Seotud osapooled

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

Seotud osapooled on:

* Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

* Tütar- ja sidusettevõtted;

* Tegevjuhtkond, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	602 336	204 463	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	187 588	1 046 911	3
Kokku Nõuded ja ettemaksed	789 924	1 251 374	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	10 500	0	0
Käibemaks	183 549	0	0	75 136
Üksikisiku tulumaks	0	309	0	307
Sotsiaalmaks	0	499	0	495
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	30
Töötuskindlustusmaksed	0	63	0	28
Ettemaksukonto jääk	4 039		1 046 911	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	187 588	11 371	1 046 911	75 996

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	4 235 089	5 376 132
Kokku varud	4 235 089	5 376 132

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen - Bigflash	1 993 000	1 993 000			10
Lühiajalised laenud kokku	1 993 000	1 993 000			
Laenukohustused kokku	1 993 000	1 993 000			
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen - Bigflash	1 903 000	1 903 000			10
Lühiajalised laenud kokku	1 903 000	1 903 000			
Laenukohustused kokku	1 903 000	1 903 000			

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte arvelduskrediidi laen 1 799 358 krooni ning laenu Bigflash OÜ-lt 1 993 000 krooni.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	54 892	1 873 543	
Võlad töövõtjatele	4 032	4 000	
Maksuvõlad	11 371	75 996	3
Muud võlad	194 523	116 268	11
Dividendivõlad	100 000	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	364 818	2 069 807	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Ettevõtte tulumaks	179 060	176 436
Kokku tingimuslikud kohustused	179 060	176 436

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 852 667 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 179 060 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 673 607 krooni.

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	3	3

IT Grupp Finantseeringud OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2009 40 000 krooni, mis koosneb 3 osast nimiväärtustega 28 000 krooni, 9 600 krooni ja 2 400 krooni.

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

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 011 865	4 016 119
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 011 865	4 016 119
Kokku müügitulu	5 011 865	4 016 119
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Muude finantsteenuste osutamine	5 011 865	4 016 119
Kokku müügitulu	5 011 865	4 016 119

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	18 063	19 500
Sotsiaalmaksud	6 137	6 500
Kokku tööjõukulud	24 200	26 000
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	1 993 000	1 903 000

Ettevõtte on saanud laenu Bigflash OÜ-lt intressimääraga 4% aastas. Bilansipäeva seisuga oli laen tasumata summas 1 993 000 krooni ja intressid summas 194 523 krooni.

Aruandeaastal oli ettevõtte juhatus kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

IT Grupp Finantseeringud OÜ (registrikood: 11309396) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTI EHATAMM-KOPPEL	Juhatuse liige	30.06.2010
MADIS RAIDMA	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	366 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	486 495
Kokku	852 667
Jaotamine	
Dividendideks	600 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	252 667
Kokku	852 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	5011865	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Bigflash	11176363	Vismeistri tee 26/2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	28000 EEK
Osaühing Miflat	10159931	Urva 15/5	2400 EEK
Greenworks OÜ	11299350	Käärti 17, Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	9600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6670700
E-posti aadress	esti@it.ee