

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ITM TRADE OÜ

registrikood: 11724356

tänavatalu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 56969600

e-posti aadress: info@itm.ee

veebilehe aadress: www.itm.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

ITM TRADE OÜ asutati 23.09.2009 aastal.

Osaühing asutab alanikkonale järgmised teenused:

- SMS teenuste loomine ning haldamine
- reklaami teenused

2012 aastal tegutses juhatuse liige tasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	80 908	39 531
Nõuded ja ettemaksed	262 052	118 908
Kokku käibevara	342 960	158 439
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	720 787	236 730
Materiaalne põhivara	202 104	100 391
Kokku põhivara	922 891	337 121
Kokku varad	1 265 851	495 560
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 071 859	50 433
Võlad ja ettemaksed	56 015	80 534
Kokku lühiajalised kohustused	1 127 874	130 967
Kokku kohustused	1 127 874	130 967
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 037	4 216
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-226 616	357 821
Kokku omakapital	137 977	364 593
Kokku kohustused ja omakapital	1 265 851	495 560

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	848 636	1 959 829
Muud äritulud	20 833	101 938
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 713 548	-1 600 323
Tööjõukulud	-77 105	-55 198
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-54 520	-24 961
Muud ärikulud	-40 731	-674
Ärikasum (kahjum)	-1 016 435	380 611
Finantstulud ja -kulud	789 819	-22 790
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-226 616	357 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-226 616	357 821

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 016 435	380 611
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 520	24 961
Kokku korrigeerimised	54 520	24 961
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-143 144	13 075
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	996 907	-61 117
Laekunud intressid	19	36
Makstud intressid	-40 731	-21 665
Muud rahavood äritegevusest	-218 033	7 682
Kokku rahavood äritegevusest	-366 897	343 583
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-154 095	-68 864
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	25 000	0
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-915 167	-790 632
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	431 110	553 902
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-613 152	-305 594
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 317 740	0
Saadud laenude tagasimaksed	-296 314	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 021 426	0
Kokku rahavood	41 377	37 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	39 531	1 542
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 377	37 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 908	39 531

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	4 216	6 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)		357 821	357 821
31.12.2011	2 556	362 037	364 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-226 616	-226 616
31.12.2012	2 556	135 421	137 977

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

ITM TRADE OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euron.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste kajastamisel kasutab ITM TRADE OÜ brutomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse kasumiaruandes saadud toetust eraldi.

Tulud

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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 969	175
Arvelduskontod	76 939	39 356
Kokku raha	80 908	39 531

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	531	42 499
Üksikisiku tulumaks	777	1 276
Sotsiaalmaks	3 554	4 684
Kohustuslik kogumispension	96	95
Töötuskindlustusmaksed	202	380
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 160	48 934

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2011	236 730
Ostud ja parendused	915 167
Müügid	-431 110
31.12.2012	720 787

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	26 615	25 621

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	57 259	40 710
Sotsiaalmaksud	19 846	13 776
Kokku tööjõukulud	77 105	54 486
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 071 859	50 433

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

ITM TRADE OÜ (registrikood: 11724356) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ASTAFJEV	Juhatuse liige	26.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
ALEKSANDR KOSTIN	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	362 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-226 616
Kokku	135 421
Jaotamine	
Kokku	135 421

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	848636	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Astafjev	38505010229	Faehlmanni 5-9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Aleksandr Kostin	38408080235	Kaubamaja 6-3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56969600
E-posti aadress	info@itm.ee
Veebilehe aadress	www.itm.ee