

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: IT BOX OÜ

registrikood: 11389751

tänava/talu nimi, Planeedi 14-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10131

telefon: +372 56659043

e-posti aadress: toomas@box.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

IT BOX OÜ registreeriti ja alustas tegevust 24.05.2007.a.

Põhitegevusalaks on infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused, arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus ja programmeerimine, EMTAK 62091.

Tulud, kulud ja kasum

2012.a. müügitulu oli 62 967 eurot, 2011.aastal 288 285 eurot.

Eesti-sisene müük oli mõlemal aastal samas suurusjärgus, vähenemine toimus välismaale müügi vähenemise tõttu.

2012.aastal teeniti puhaskasumit 5 183 eurot, 2011.aastal 3 571 eurot.

Personal

Aruandeaastal töölepinguga töötajaid firmas ei töötanud.

Ettevõtte ainuosanikust ainsale juhatuse liikmele 2012.aastal tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013.aasta eesmärgiks on:

- luua uusi ja stabiilseid kliendisuhteid;
- laiendada pakutavate teenuste hulka.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 583	9 532	
Nõuded ja ettemaksed	2 869	2 691	2; 3
Kokku käibevara	23 452	12 223	
Kokku varad	23 452	12 223	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 448	5 402	5
Kokku lühiajalised kohustused	15 448	5 402	
Kokku kohustused	15 448	5 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9	438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 183	3 571	
Kokku omakapital	8 004	6 821	
Kokku kohustused ja omakapital	23 452	12 223	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	62 967	288 285	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 002	-266 650	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 843	-17 739	
Tööjõukulud	-876	-195	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-95	
Ärikasum (kahjum)	6 246	3 606	
Finantstulud ja -kulud	0	-35	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 246	3 571	
Tulumaks	-1 063	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 183	3 571	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 246	3 606
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	95
Kokku korrigeerimised	0	95
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-178	-187
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 046	246
Makstud intressid	0	-35
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 063	0
Kokku rahavood äritegevusest	15 051	3 725
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 131
Makstud dividendid	-4 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 000	-1 131
Kokku rahavood	11 051	2 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 532	6 938
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 051	2 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 583	9 532

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	438	3 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 571	3 571
31.12.2011	2 556	256	4 009	6 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 183	5 183
Makstud dividendid			-4 000	-4 000
31.12.2012	2 556	256	5 192	8 004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Box OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud on kajastatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil soetusväärtuses. Raamatupidamise aruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohutuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud rahavoogude aruandes pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on esitatud aruande lisa.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse vara maksumusega alates 2 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Muu vara kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Transpordivahendid 12-20 %
- Arvutid ja muu inventar 20-50 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi Tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu, vaid väljamakstavaid dividende, ettevõtlusega mitteseotud kulusid, töötajatel tehtud soodustusi jmt. Dividendidelt tulumaksu arvestus toimub nende väljakuulutamise hetkel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooltena käsitletakse:

- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Müügist tulenevat tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu muude teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 224	1 224		
Ostjatelt laekumata arved	1 224	1 224		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113	113		
Ettemaksed	1 532	1 532		
Tulevaste perioodide kulud	1 532	1 532		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 869	2 869		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 644	2 644		
Ostjatelt laekumata arved	2 644	2 644		
Ettemaksed	47	47		
Tulevaste perioodide kulud	47	47		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 691	2 691		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	113	0	0	287
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113			287

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	4 310	4 310	4 310
Akumuleeritud kulum	-4 215	-4 215	-4 215
Jääkmaksumus	95	95	95
Amortisatsioonikulu	-95	-95	-95
31.12.2011			
Soetusmaksumus	4 310	4 310	4 310
Akumuleeritud kulum	-4 310	-4 310	-4 310
Jääkmaksumus	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-2 193	-2 193	-2 193
Ümberklassifitseerimised	2 193	2 193	2 193
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 117	2 117	2 117
Akumuleeritud kulum	-2 117	-2 117	-2 117
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 448	15 448		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 448	15 448		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 115	5 115		
Maksuvõlad	287	287		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 402	5 402		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 190	20 585
Soome	5 277	0
Küpros	0	7 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 467	28 285
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Kasahstan	14 500	260 000
Ukraina	20 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	34 500	260 000
Kokku müügitulu	62 967	288 285
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine ja süsteemianalüüs ning tellimustarkvarade arendus, 62011	5 180	7 695
Muud arvutialased tegevused, 62091	57 787	280 590
Kokku müügitulu	62 967	288 285

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-652	-147
Sotsiaalmaksud	-224	-48
Kokku tööjõukulud	-876	-195

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töölepinguga töötajaid. Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	147

Tegevjuhtkonnale tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2013

IT BOX OÜ (registrikood: 11389751) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VANN	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 183
Kokku	5 192

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 183
Kokku	5 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	57787	91.77%	Jah
Programmeerimine	62011	5180	8.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Vann	37903150219	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56659043
E-posti aadress	toomas@box.ee