

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 22.07.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: ITK Marine OÜ

registrikood: 12137112

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 110
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 6509751

e-posti aadress: itk@itk-ib.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

ITK Marine OÜ loodud eesmärk projekteerida, teostada järelvalvet ja käiku laskmisi nii keerulistel objektidel tööstuses kui ka laevanduses. 2011 aasta oli tagasihoidlik ning turul tutvustamine ja tutvumine. 2012 alustati projekteerimise ja järelvalve teenustega laevade osas maailmaturul. Antud vallas ei ole konkurents tihe, kuid ligipääsetavus raske. Samuti takistavateks teguriteks oskustööjõud. 2012 plaan suurendada töötajate arvu ja rohkem töökoormust, mille eesmärk jääb ka samuti 2013 aastasse kaasa arvatud vastavate tööstusvaldkondade laiemahõlmalist haaramist koos vastavate spetsialistidega.

Ettevõtte peamised finantsnäitajad, mis iseloomustavad 2011-2012.a. :

	2011-2012
Netorentaablus	13,40%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,7
Varade tootlus (ROA)	38,03%
Omakapitali tootlus (ROE)	88,88%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

- Netorentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Aastal 2013 planeerib juhatus jätkata põhitegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	22.07.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 280	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	48 481	0	3
Kokku käibevara	50 761	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 759	0	5
Kokku põhivara	1 759	0	
Kokku varad	52 520	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	30 048	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	30 048	0	
Kokku kohustused	30 048	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 972	0	
Kokku omakapital	22 472	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	52 520	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	22.07.2011 - 31.12.2012	22.07.2011 - 22.07.2011	Lisa nr
Müügitulu	149 022	0	7
Muud äritulud	3 301	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-95 096	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 049	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-521	0	
Muud ärikulud	-2 892	0	
Ärikasum (kahjum)	20 765	0	
Finantstulud ja -kulud	-793	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 972	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 972	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	22.07.2011 - 31.12.2012	22.07.2011 - 22.07.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 765	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	521	0	
Muud korrigeerimised	7	0	
Kokku korrigeerimised	528	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48 481	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 048	0	
Kokku rahavood äritegevusest	2 860	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 280	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 280	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-15 000	0	
Makstud intressid	-800	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-800	2 500	
Kokku rahavood	-220	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-220	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 280	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.07.2011	2 500		2 500
22.07.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 972	19 972
31.12.2012	2 500	19 972	22 472

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ITK Marine OÜ 2012. 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 ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruanne

ITK Marine OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides itterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 900 eurot. Varad, mille soetusmaksumus on alla 900 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 900

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 kulusi. 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intrassitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intrassitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intrassitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	22.07.2011
Sularaha kassas	1 968	0
Arvelduskontod	312	2 500
Kokku raha	2 280	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	47 421	47 421			
Ostjatelt laekumata arved	47 421	47 421			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 060	1 060			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 481	48 481			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		174
Käibemaks		1 164
Sotsiaalmaks		99
Intress		793
Ettemaksukonto jääk	1 060	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 060	2 230

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 280	2 280	2 280
Amortisatsioonikulu	-521	-521	-521
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 280	2 280	2 280
Akumuleeritud kulum	-521	-521	-521
Jääkmaksumus	1 759	1 759	1 759

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	27 818	27 818			
Maksuvõlad	2 230	2 230			4
Kokku võlad ja ettemaksed	30 048	30 048			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	22.07.2011 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	78 107
Soome	2 607
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	80 714
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Norra	68 308
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	68 308
Kokku müügitulu	149 022
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	149 022
Kokku müügitulu	149 022

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	22.07.2011 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	410
Lähetuskulud	11 629
Raamatupidamisteenused	2 577
Konsultatsioonikulud	15 996
Panga teenustasud	95
Muud	2 342
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 049

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 760

22.07.2011 - 31.12.2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 358

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2014

ITK Marine OÜ (registrikood: 12137112) 22.07.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	03.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 972
Kokku	19 972
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 722
Kokku	19 972

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 972
Kokku	19 972
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 722
Kokku	19 972

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	149022	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ITK Inseneribüroo OÜ	11474876	Ehitajate tee 110, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Agnar Førde		Vamråk, 5962 Bjordal, Norra	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6509751
E-posti aadress	itk@itk-ib.ee