

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ITBIT MEDICAL OÜ

registrikood: 12202157

tänavanimi, maja ja korteri number: Pärnu mnt 139D-122

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

e-posti aadress: info@itbit.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldiselt

Itbit Medical OÜ alustas oma tegevust 06.12.2011. Ettevõtte põhitegevus on meditsiini- ja ortopeediakaupade jaemüük.

Tulud, kulud, kasum

2014.aasta müügitulu moodustas 230 098 eurot. Mitmesugused tegevuskulud ja ärikulud moodustasid 41 721 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 50 172 eurot.

Personal

Aruandeperioodil moodustasid tööjõukulud 6 468 eurot. Ettevõtte juhatus oli aasta vältel kolmeliikmeline. Juhatuse liikmete tööd eraldi ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	38 204	8 896	
Nõuded ja ettemaksed	31 025	10 040	2
Varud	29 800	12 350	
Kokku käibevara	99 029	31 286	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 805	0	3
Immateriaalne põhivara	33 000	0	
Kokku põhivara	51 805	0	
Kokku varad	150 834	31 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	40 132	7 250	8
Võlad ja ettemaksed	43 142	6 648	4
Kokku lühiajalised kohustused	83 274	13 898	
Kokku kohustused	83 274	13 898	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 505	2 505	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 883	478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 172	14 405	
Kokku omakapital	67 560	17 388	
Kokku kohustused ja omakapital	150 834	31 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	230 098	58 282	6
Muud äritulud	811	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-127 775	-29 490	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 328	-14 252	
Tööjõukulud	-6 468	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 735	0	3
Muud ärikulud	-393	-135	
Kokku ärikasum (-kahjum)	50 210	14 405	
Muud finantstulud ja -kulud	-38	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50 172	14 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 172	14 405	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	50 210	14 405	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 735	0	3
Kokku korrigeerimised	4 735	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 511	-8 732	2
Varude muutus	-17 450	-5 625	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 494	4 931	4
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	65 479	4 979	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-56 541	0	3
Antud laenud	-22 474	-176	8
Antud laenude tagasimaksed	10 000	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-69 015	-176	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	33 000	8 500	8
Saadud laenude tagasimaksed	-117	-5 000	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32 883	3 500	
Kokku rahavood	29 347	8 303	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 896	593	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 347	8 303	
Valuutakursside muutuste mõju	-39	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 204	8 896	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 505	478	2 983
Vigade parandamise mõju		2 205	2 205
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 505	2 683	5 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 200	12 200
31.12.2013	2 505	14 883	17 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)		50 172	50 172
31.12.2014	2 505	65 055	67 560

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itbit Medical OÜ 2014. 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.

Itbit Medical OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ning kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 õiglasest väärtusest).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 (alates 01.01.2015 maksumääraks 20/80) 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. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

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

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 äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 243	17 243
Ostjatelt laekumata arved	17 243	17 243
Muud nõuded	12 650	12 650
Laenunõuded	12 650	12 650
Ettemaksed	1 132	1 132
Tulevaste perioodide kulud	12	12
Muud makstud ettemaksed	1 120	1 120
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 025	31 025
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 640	9 640
Ostjatelt laekumata arved	9 640	9 640
Muud nõuded	176	176
Laenunõuded	176	176
Ettemaksed	224	224
Tulevaste perioodide kulud	12	12
Muud makstud ettemaksed	212	212
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 040	10 040

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
Ostud ja parendused	23 000	540	23 540	23 540
Amortisatsioonikulu	-4 600	-135	-4 735	-4 735
31.12.2014				
Soetusmaksumus	23 000	540	23 540	23 540
Akumuleeritud kulum	-4 600	-135	-4 735	-4 735
Jääkmaksumus	18 400	405	18 805	18 805

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	37 279	37 279
Võlad töövõtjatele	649	649
Maksuvõlad	2 980	2 980
Muud võlad	403	403
Muud viitvõlad	403	403
Saadud ettemaksed	250	250
Muud saadud ettemaksed	250	250
Muud lühiajalised võlad	1 581	1 581
Kokku võlad ja ettemaksed	43 142	43 142
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 569	4 569
Maksuvõlad	273	273
Saadud ettemaksed	225	225
Muud saadud ettemaksed	225	225
Muud lühiajalised võlad	1 581	1 581
Kokku võlad ja ettemaksed	6 648	6 648

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 505	2 505
Osade arv (tk)	3	3
Itbit Medical OÜ osakapital oli seisuga 31.12.2014 2 505 eurot, mis koosneb 3 osast nimiväärtustega 835.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	230 098	58 282
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 098	58 282
Kokku müügitulu	230 098	58 282
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsemi- ja ortopeediakaupade jaemüük	229 486	57 599
Meditsemiinikaupade rent	612	683
Kokku müügitulu	230 098	58 282

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 691	0
Sotsiaalmaksud	1 777	0
Kokku tööjõukulud	6 468	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	12 650	40 132	176	7 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2015

ITBIT MEDICAL OÜ (registrikood: 12202157) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THEODOR VANN	Juhatuse liige	09.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 172
Kokku	65 055
Jaotamine	
Kokku	65 055

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50 172
Kokku	65 055
Jaotamine	
Kokku	65 055

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	230098	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merily Tiits	48512264254	Eesti	835 EUR
Theodor Vann	37701010410	Eesti	835 EUR
Mart Talvar	37012110229		835 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@itbit.ee