

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

IT BOX OÜ põhitegevusalaks on infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused, arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus ja programmeerimine, EMTAK 62091.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal oli müügitulu 84 316 eurot, 2014. aastal 102 299 eurot.

2015. aastal teeniti puhaskasumit 25 674 eurot, 2014. aastal 26 726 eurot.

Personal

Aruandeaastal töölepinguga töötajaid firmas ei töötanud.

Ettevõtte ainuosanikust ainsale juhatuse liikmele maksti 2015. aastal tasu 5 490 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2016. aasta eesmärgiks on jätkata tegevust, luua uusi ja stabiilseid kliendisuhteid ja laiendada pakutavate teenuste hulka.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 164	2 578	
Nõuded ja ettemaksed	33 077	40 825	2; 3
Kokku käibevara	70 241	43 403	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 530	5 679	4
Kokku põhivara	9 530	5 679	
Kokku varad	79 771	49 082	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 555	1 244	5
Võlad ja ettemaksed	798	4 094	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 353	5 338	
Kokku kohustused	10 353	5 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 932	14 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 674	26 726	
Kokku omakapital	69 418	43 744	
Kokku kohustused ja omakapital	79 771	49 082	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	84 316	102 299	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 396	-35 749	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 755	-33 817	
Tööjõukulud	-7 302	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 477	-2 616	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 386	30 117	
Intressikulud	-62	-733	
Muud finantstulud ja -kulud	350	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 674	29 384	
Tulumaks	0	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 674	26 726	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 386	30 117	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 477	2 616	4
Kokku korrigeerimised	3 477	2 616	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 748	-1 169	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 296	3 931	6
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 658	
Kokku rahavood äritegevusest	38 315	32 837	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 328	0	
Antud laenud	-10 000	-27 000	
Antud laenude tagasimaksed	5 000	0	
Laekunud intressid	350	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 978	-27 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 555	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 244	-3 274	
Makstud intressid	-62	-733	
Makstud dividendid	0	-10 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 249	-14 007	
Kokku rahavood	34 586	-8 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 578	10 748	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 586	-8 170	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 164	2 578	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	24 206	27 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 726	26 726
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2014	2 556	256	40 932	43 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 674	25 674
31.12.2015	2 556	256	66 606	69 418

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 lisas 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.

Nõuded ja ettemaksed

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:

- Arvutid ja muu inventar 20-50 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

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.

Seotud osapooled

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

- tegevjuhtkonda;
- tegevjuhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	249	249
Ostjatelt laekumata arved	249	249
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	124	124
Muud nõuded	32 704	32 704
Laenunõuded	32 000	32 000
Viitlaekumised	704	704
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 077	33 077
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 293	11 293
Ostjatelt laekumata arved	11 293	11 293
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	655	655
Muud nõuded	27 663	27 663
Laenunõuded	27 000	27 000
Viitlaekumised	663	663
Ettemaksed	1 214	1 214
Tulevaste perioodide kulud	1 214	1 214
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 825	40 825

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	124	0	655	0
Üksikisiku tulumaks		57		0
Sotsiaalmaks		149		0
Kohustuslik kogumispension		13		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	124	219	655	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	11 692	11 692		11 692
Akumuleeritud kulum	-3 397	-3 397		-3 397
Jääkmaksumus	8 295	8 295		8 295
Amortisatsioonikulu	-2 616	-2 616		-2 616
31.12.2014				
Soetusmaksumus	11 692	11 692		11 692
Akumuleeritud kulum	-6 013	-6 013		-6 013
Jääkmaksumus	5 679	5 679		5 679
Ostud ja parendused			7 328	7 328
Amortisatsioonikulu	-2 616	-2 616	-861	-3 477
31.12.2015				
Soetusmaksumus	11 692	11 692	7 328	19 020
Akumuleeritud kulum	-8 629	-8 629	-861	-9 490
Jääkmaksumus	3 063	3 063	6 467	9 530

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Põhivara, arvutid, server	0				
Kapitalirendikohustused kokku					
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Põhivara, arvutid, server	1 244	1 244	9%	eur	10.04.2015
Kapitalirendikohustused kokku	1 244	1 244			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014

Masinad ja seadmed	3 063	4 479
Kokku	3 063	4 479

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	496	496
Maksuvõlad	219	219
Võlg aruandvatele isikutele	83	83
Kokku võlad ja ettemaksed	798	798
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 099	1 099
Võlg aruandvatele isikutele	2 995	2 995
Kokku võlad ja ettemaksed	4 094	4 094

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 012	15 521
Soome	3 683	11 183
Itaalia	0	10 397
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 695	37 101
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	74 121	61 898
Šveits	0	2 800
Norra	500	500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	74 621	65 198
Kokku müügitulu	84 316	102 299
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine ja süsteemianalüüs ning tellimustarkvarade arendus, 62011	6 012	37 101
Muud arvutialased tegevused, 62091	78 304	65 198
Kokku müügitulu	84 316	102 299

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 490	0
Sotsiaalmaksud	1 812	0
Kokku tööjõukulud	7 302	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	83	0	2 995

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 490	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2016

IT BOX OÜ (registrikood: 11389751) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VANN	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 674
Kokku	66 606

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 674
Kokku	66 606

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	78304	92.87%	Jah
Programmeerimine	62011	6012	7.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Vann	37903150219	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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