

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Ictec OÜ

registrikood: 12270466

tänavu/talu nimi, Avamaa 5-7

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 5063469

e-posti aadress: martin.tints@gmail.com

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Icetek OÜ alustas tegevust 2012 aasta aprillis.

Icetek OÜ põhitegevuseks on äri toetavate IT süsteemide konsultatsiooni, arendus- ja hooldustööd.

Aastal 2014 õnnestus ettevõtte müügitulu tõsta 51%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	14	1 115
Nõuded ja ettemaksed	36 074	17 955
Varud	533	533
Kokku käibevara	36 621	19 603
Põhivara		
Materiaalne põhivara	20 107	1 507
Kokku põhivara	20 107	1 507
Kokku varad	56 728	21 110
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 319	0
Võlad ja ettemaksed	7 731	7 932
Kokku lühiajalised kohustused	11 050	7 932
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 022	0
Kokku pikaajalised kohustused	10 022	0
Kokku kohustused	21 072	7 932
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 178	153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 978	10 525
Kokku omakapital	35 656	13 178
Kokku kohustused ja omakapital	56 728	21 110

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	110 299	73 068	
Muud äritulud	41	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 214	-6 439	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 004	-14 820	
Tööjõukulud	-52 383	-37 708	2
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 725	-850	
Muud ärikulud	-107	-8	
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 907	13 243	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	32	
Muud finantstulud ja -kulud	-76	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 831	13 275	
Tulumaks	-2 853	-2 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 978	10 525	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	115 434	79 210
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-43 738	-35 431
Väljamaksed töötajatele	-54 104	-34 006
Makstud intressid	-5	-1
Makstud ettevõtte tulumaks	-767	-1 005
Muud rahavood äritegevusest	0	-920
Kokku rahavood äritegevusest	16 820	7 847
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 849	0
Antud laenud	-2 402	-2 000
Antud laenude tagasimaksed	1 240	760
Laekunud intressid	4	33
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 007	-1 207
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 445	0
Makstud dividendid	-7 500	-7 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 969	-1 861
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 914	-8 861
Kokku rahavood	-1 101	-2 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 115	3 336
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 101	-2 221
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	1 115

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	7 153	9 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 525	10 525
Makstud dividendid		-7 000	-7 000
31.12.2013	2 500	10 678	13 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 978	29 978
Makstud dividendid		-7 500	-7 500
31.12.2014	2 500	33 156	35 656

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Icetek OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil Osaühing võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil Osaühing saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle).

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval – päeval, mil ettevõtte võtab kohustuse vara osta või müüa. Finantsvarade kajastamine lõpetatakse, kui õigused investeeringutest tulenevatele rahavoogudele on lõppenud või üle antud ja kõik olulised omandiõigusest tulenevad riskid ja hüved on üle läinud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 900**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kontoritehnika	4
IT Seadmed	3
Muud masinad ja seadmed	4

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	39 310	28 269
Sotsiaalmaksud	12 972	9 439
Kokku tööjõukulud	52 282	37 708
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	31 247	16 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2016

Icetek OÜ (registrikood: 12270466) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN TINTS	Juhatuse liige	31.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 978
Kokku	33 156
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 156
Kokku	33 156

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 978
Kokku	33 156
Jaotamine	
Dividendideks	32 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 156
Kokku	33 156

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	104085	94.37%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Tints	38005100224		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5063469
E-posti aadress	martin.tints@gmail.com