

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: IT Grupp Finantseeringud OÜ

registrikood: 11309396

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6670700

e-posti aadress: esti@it.ee, it@it.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Üldiselt

Osaühing IT Grupp Finantseeringud alustas oma tegevust 2006. aasta detsembris. OÜ IT Grupp Finantseeringud põhitegevuseks on IT vahendite rendi pakkumine eraisikutele ja väikestele ettevõtetele.

Tulud, kulud, kasum

2016. aasta müügitulu oli 234 eurot. Tegevusaasta lõpetati kahjumiga summas 184 eurot.

Personal

OÜ IT Grupp Finantseeringud keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. 2016. aastal töötasid ei makstud. Aasta vältel oli ettevõtte juhatus üheliikmeline ning juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	478	91
Nõuded ja ettemaksed	96 364	100 235
Varud	7 553	9 677
Kokku käibevarad	104 395	110 003
Kokku varad	104 395	110 003
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	67 220	69 720
Võlad ja ettemaksed	34 522	37 446
Kokku lühiajalised kohustised	101 742	107 166
Kokku kohustised	101 742	107 166
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25	-2 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-184	2 736
Kokku omakapital	2 653	2 837
Kokku kohustised ja omakapital	104 395	110 003

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	234	5 647
Muud äritulud	214	3 600
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234	-5 086
Mitmesugused tegevuskulud	-483	-1 357
Muud ärikulud	0	-68
Ärikasum (kahjum)	-269	2 736
Intressitulud	85	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-184	2 736
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-184	2 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Grupp Finantseeringud OÜ 2016. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringu- 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 finantskohustised 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 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.

Seotud osapooled

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

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 otsustele. 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)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	45 339	45 339	0	0
Ostjatelt laekumata arved	45 339	45 339	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	0	0
Muud nõuded	51 024	51 024	0	0
Laenunõuded	51 024	51 024	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 364	96 364	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	48 488	48 488	0	0
Ostjatelt laekumata arved	48 488	48 488	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	0	0
Muud nõuded	51 024	51 024	0	0
Laenunõuded	51 024	51 024	0	0
Ettemaksed	721	721	0	0
Tulevaste perioodide kulud	6	6	0	0
Muud makstud ettemaksed	715	715	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 235	100 235	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	7 553	9 677
Kokku varud	7 553	9 677

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	10
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	1		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	0	2	10

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen - Bigflash	67 220	67 220		
Lühiajalised laenud kokku	67 220	67 220		
Laenukohustised kokku	67 220	67 220		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen - Bigflash	69 720	69 720		
Lühiajalised laenud kokku	69 720	69 720		
Laenukohustised kokku	69 720	69 720		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Maksuvõlad		0
Muud võlad	34 522	34 522
Intressivõlad	25 533	25 533
Dividendivõlad	8 989	8 989
Kokku võlad ja ettemaksed	34 522	34 522
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 329	1 329
Maksuvõlad	10	10
Muud võlad	34 522	34 522
Intressivõlad	25 533	25 533
Dividendivõlad	8 989	8 989
Saadud ettemaksed	1 585	1 585
Kokku võlad ja ettemaksed	37 446	37 446

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	234	5 647
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	234	5 647
Kokku müügitulu	234	5 647
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude finantsteenuste osutamine	234	5 647
Kokku müügitulu	234	5 647

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	67 220	69 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

IT Grupp Finantseeringud OÜ (registrikood: 11309396) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTI HUTCHINS	Juhatuse liige	07.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-184
Kokku	-159
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-159
Kokku	-159

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	234	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Bigflash	11176363	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6670700
E-posti aadress	it@it.ee
E-posti aadress	esti@it.ee