

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Itse OÜ

registrikood: 12106732

tänava/talu nimi, Västriku tn 8-520

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11312

telefon: +372 56668815

e-posti aadress: urmet@nordcity.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	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on erinevad vahendustegevused, investeerimistegevus ja varade rent.

Majandusaastal Itse OÜ-s töötajaid ei olnud.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 210	0	
Nõuded ja ettemaksed	44 390	23 623	2
Varud	9 973	9 973	
Kokku käibevarad	57 573	33 596	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	225 798	223 740	5
Materiaalsed põhivarad	32 750	32 130	6
Immateriaalsed põhivarad	0	1 950	7
Kokku põhivarad	258 548	257 820	
Kokku varad	316 121	291 416	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	109 331	136 861	9
Võlad ja ettemaksed	34 868	4 418	10
Kokku lühiajalised kohustised	144 199	141 279	
Kokku kohustised	144 199	141 279	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 387	80 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 785	67 041	
Kokku omakapital	171 922	150 137	
Kokku kohustised ja omakapital	316 121	291 416	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	72 116	123 262	13
Muud äritulud	4 659	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 169	-26 299	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 142	-15 851	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 118	-1 533	
Muud ärikulud	-141	-151	
Ärikasum (kahjum)	29 205	79 428	
Intressitulud	0	428	
Intressikulud	-7 420	-9 065	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 785	70 791	
Tulumaks	0	-3 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 785	67 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 205	79 428
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 118	1 533
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 487	0
Kokku korrigeerimised	-1 369	1 533
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 767	7 681
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	30 449	-12 905
Makstud intressid	-7 420	-9 048
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 750
Kokku rahavood äritegevusest	30 098	62 939
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-7 692	-28 429
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	8 333	0
Antud laenud	-206	-1 150
Antud laenude tagasimaksed	206	14 717
Kokku rahavood investeerimistegevusest	641	-14 862
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	152 045
Saadud laenude tagasimaksed	-27 529	-187 915
Makstud dividendid	0	-15 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-27 529	-50 870
Kokku rahavood	3 210	-2 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	2 793
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 210	-2 793
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 210	0

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	250	95 346	98 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 041	67 041
Väljakuulutatud dividendid			-15 000	-15 000
31.12.2016	2 500	250	147 387	150 137
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 785	21 785
31.12.2017	2 500	250	169 172	171 922

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itse OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse Standardile. Finantsaruandluse Standardi 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.

Itse OÜ 2017. aasta aruanne on koostatud keskmise suurusega ettevõtja suurusklassile ettenähtud aruandlusvormile.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ja ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse esialgselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumkasu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumkasu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Itse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 372	27 372
Ostjatelt laekumata arved	27 372	27 372
Muud nõuded	16 336	16 336
Laenunõuded	16 336	16 336
Ettemaksed	682	682
Tulevaste perioodide kulud	682	682
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 390	44 390
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	115	115
Muud nõuded	22 959	22 959
Laenunõuded	22 959	22 959
Ettemaksed	549	549
Tulevaste perioodide kulud	549	549
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 623	23 623

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			58
Käibemaks	39	115	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39	115	58

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenunõuded	16 336	16 336
Äriühingult	16 336	16 336
Kokku muud nõuded	16 336	16 336
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	22 959	22 959
Äriühingult	16 336	16 336
Eraisikult	6 623	6 623
Kokku muud nõuded	22 959	22 959

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Ostud ja parendused	223 740	223 740
31.12.2016		
Soetusmaksumus	223 740	223 740
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	223 740	223 740
Ostud ja parendused	2 058	2 058
31.12.2017		
Soetusmaksumus	225 798	225 798
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	225 798	225 798

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	15 000	1 458	2 550	4 008	0	210 619	210 619	229 627
Akumuleeritud kulum	0	-540	-844	-1 384	0	0		-1 384
Jääkmaksumus	15 000	918	1 706	2 624	0	210 619	210 619	228 243
Ostud ja parendused	1 205							1 205
Amortisatsioonikulu		-292	-510	-802				-802
Muud muutused	-5 000					-191 516	-191 516	-196 516
31.12.2016								
Soetusmaksumus	11 205	1 458	2 550	4 008	0	19 103	19 103	34 316
Akumuleeritud kulum	0	-832	-1 354	-2 186	0	0	0	-2 186
Jääkmaksumus	11 205	626	1 196	1 822	0	19 103	19 103	32 130
Ostud ja parendused			1 788	1 788				1 788
Amortisatsioonikulu		-291	-719	-1 010				-1 010
Muud muutused			-158	-158				-158
31.12.2017								
Soetusmaksumus	11 205	1 458	4 180	5 638		19 103	19 103	35 946
Akumuleeritud kulum	0	-1 123	-2 073	-3 196		0		-3 196
Jääkmaksumus	11 205	335	2 107	2 442		19 103	19 103	32 750

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 646	3 646
Akumuleeritud kulum	-965	-965
Jääkmaksumus	2 681	2 681
Amortisatsioonikulu	-731	-731
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 646	3 646
Akumuleeritud kulum	-1 696	-1 696
Jääkmaksumus	1 950	1 950
Amortisatsioonikulu	-731	-731
Mahakandmised	-1 219	-1 219
31.12.2017		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	1 913	1 995
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	0	2 037
1-5 aasta jooksul	0	3 678

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
AS LHV Pank	109 331	109 331			6%	27.10.2018
Lühiajalised laenud kokku	109 331	109 331				
Laenukohustised kokku	109 331	109 331				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
AS LHV Pank	118 519	118 519			6%	27.10.2017
Eraisik	18 342	18 342				
Lühiajalised laenud kokku	136 861	136 861				
Laenukohustised kokku	136 861	136 861				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	328	328
Maksuvõlad	39	39
Muud võlad	987	987
Muud viitvõlad	987	987
Saadud ettemaksed	33 514	33 514
Muud saadud ettemaksed	33 514	33 514
Kokku võlad ja ettemaksed	34 868	34 868
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 360	4 360
Maksuvõlad	58	58
Kokku võlad ja ettemaksed	4 418	4 418

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	125 738	117 910
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	31 435	29 477
Kokku tingimuslikud kohustised	157 173	147 387

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	45 116	123 262
Läti	12 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 116	123 262
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	15 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 000	0
Kokku müügitulu	72 116	123 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused	33 028	57 485
Kauba müük	39 088	65 777
Kokku müügitulu	72 116	123 262

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	2 462	3 117
Elektrienergia	2 462	3 117
Muud	11 680	12 734
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 142	15 851

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasele ei ole töötajaid.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 336	33 513	22 959	18 341

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Nordcity Center OÜ	206	206	
Urmet Itse			18 341

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Nordcity Center OÜ		
Urmet Itse	29 745	11 150

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	69 384	0	133 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Itse OÜ (registrikood: 12106732) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMET ITSE	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 785
Kokku	169 172

jätta kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 785
Kokku	169 172

jätta kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	72116	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmet Itse	37602174926	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56668815
E-posti aadress	urmet@nordcity.ee