

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: IT Grupp Finantseeringud OÜ

registrikood: 11309396

tänava/talu nimi, Vismeistri tn 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

e-posti aadress: esti.ehatamm@gmail.com

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	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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

2017. aasta müügitulu oli 3 908 eurot. Tegevusaasta lõpetati kasumiga summas 3 851 eurot.

Personal

OÜ IT Grupp Finantseeringud keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. 2017. aastal töötasid ei makstud. Aasta vältel oli ettevõtte juhatus üheliikmeline ning juhatuse liikmele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	279	478	
Nõuded ja ettemaksed	82 278	96 364	2
Varud	6 953	7 553	3
Kokku käibevarad	89 510	104 395	
Kokku varad	89 510	104 395	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	48 484	67 220	5
Võlad ja ettemaksed	34 522	34 522	6
Kokku lühiajalised kohustised	83 006	101 742	
Kokku kohustised	83 006	101 742	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-159	25	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 851	-184	
Kokku omakapital	6 504	2 653	
Kokku kohustised ja omakapital	89 510	104 395	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 908	234	8
Muud äritulud	0	214	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-234	
Mitmesugused tegevuskulud	-57	-483	
Ärikasum (kahjum)	3 851	-269	
Intressitulud	0	85	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 851	-184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 851	-184	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

IT Grupp Finantseeringud OÜ 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tuginev rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Käesolev aruanne on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aruanne, mis koosneb vähemalt kahest põhiaruandest ja lisadest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

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.

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 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 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 ärilistele 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 ärilistele 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)

	31.12.2017	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	36 938	36 938	0	0
Laenunõuded	36 938	36 938	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 278	82 278	0	0

	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	6 953	7 553
Kokku varud	6 953	7 553

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk	1	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen - Bigflash	48 484	48 484		
Lühiajalised laenud kokku	48 484	48 484		
Laenukohustised kokku	48 484	48 484		

	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		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	34 522	34 522	0	0
Intressivõlad	25 533	25 533	0	0
Dividendivõlad	8 989	8 989	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	34 522	34 522	0	0

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	34 522	34 522	0	0
Intressivõlad	25 533	25 533	0	0
Dividendivõlad	8 989	8 989	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	34 522	34 522	0	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 908	234
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 908	234
Kokku müügitulu	3 908	234
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude finantsteenuste osutamine	3 908	234
Kokku müügitulu	3 908	234

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	48 484	67 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.07.2018

IT Grupp Finantseeringud OÜ (registrikood: 11309396) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTI HUTCHINS	Juhatuse liige	23.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 851
Kokku	3 692
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 692
Kokku	3 692

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	3908	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
E-posti aadress	esti.ehatamm@gmail.com