

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Itse OÜ

registrikood: 12106732

tänava/talu nimi, Västriku tn 8-520

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 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. 2019 aastal on plaanis tegevust laiendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	210	3 210	
Nõuded ja ettemaksed	49 120	44 390	2,3,4,15
Varud	10 265	9 973	
Kokku käibevarad	59 595	57 573	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	0	225 798	5
Materiaalsed põhivarad	37 478	32 750	6
Kokku põhivarad	37 478	258 548	
Kokku varad	97 073	316 121	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	109 331	8
Võlad ja ettemaksed	1 089	34 868	9,10
Kokku lühiajalised kohustised	1 089	144 199	
Kokku kohustised	1 089	144 199	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 172	147 387	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 938	21 785	
Kokku omakapital	95 984	171 922	
Kokku kohustised ja omakapital	97 073	316 121	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	33 486	72 116	12
Muud äritulud	12 248	4 659	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107	-30 169	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 728	-14 142	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 107	-3 118	
Muud ärikulud	-80 969	-141	
Ärikasum (kahjum)	-58 177	29 205	
Intressikulud	-5 238	-7 420	
Muud finantstulud ja -kulud	-23	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-63 438	21 785	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 938	21 785	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-58 177	29 205
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 107	3 118
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	80 969	-4 487
Kokku korrigeerimised	82 076	-1 369
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 590	-20 767
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-32 424	30 449
Makstud intressid	-5 238	-7 420
Kokku rahavood äritegevusest	3 827	30 098
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-5 835	-7 692
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	117 686	8 333
Antud laenud	-27 925	-206
Antud laenude tagasimaksed	20 300	206
Kokku rahavood investeerimistegevusest	104 226	641
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 200	0
Saadud laenude tagasimaksed	-103 753	-27 529
Makstud dividendid	-10 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-111 053	-27 529
Kokku rahavood	-3 000	3 210
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 210	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 000	3 210
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	210	3 210

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-65 938	-65 938
Väljakuulutatud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2018	2 500	250	93 234	95 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Itse OÜ 2018. 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 2018. 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. omanikku;
- b. eespool loetletud isikuga seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 786	9 786	
Ostjatelt laekumata arved	9 786	9 786	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	158	158	
Muud nõuded	39 176	39 176	15
Laenunõuded	38 497	38 497	
Viitlaekumised	679	679	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 120	49 120	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	158	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	158	39

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Laenunõuded	38 497	38 497
Äriühingule	38 497	38 497
Viitlaekumised	679	679
Kokku muud nõuded	39 176	39 176
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Laenunõuded	16 336	16 336
Äriühingult	16 336	16 336
Kokku muud nõuded	16 336	16 336

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	223 740	223 740
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	223 740	223 740
Ostud ja parendused	2 058	2 058
31.12.2017		
Soetusmaksumus	225 798	225 798
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	225 798	225 798
Müügid	-225 798	-225 798
31.12.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2016							
Soetusmaksumus	11 205	1 458	2 550	4 008	19 103	19 103	34 316
Akumuleeritud kulum	0	-832	-1 354	-2 186	0		-2 186
Jääkmaksumus	11 205	626	1 196	1 822	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	0	-3 196
Jääkmaksumus	11 205	335	2 107	2 442	19 103	19 103	32 750
Ostud ja parendused					5 834	5 834	5 834
Amortisatsioonikulu		-291	-815	-1 106			-1 106
31.12.2018							
Soetusmaksumus	11 205	1 458	4 180	5 638	24 937	24 937	41 780
Akumuleeritud kulum	0	-1 414	-2 888	-4 302	0	0	-4 302
Jääkmaksumus	11 205	44	1 292	1 336	24 937	24 937	37 478

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	867	1 913

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
AS LHV Pank	0	0				
Lühiajalised laenud kokku	0	0				
Laenukohustised kokku	0	0				
	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				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 089	1 089
Kokku võlad ja ettemaksed	1 089	1 089
	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

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	69 926	125 738
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	23 308	31 435
Kokku tingimuslikud kohustised	93 234	157 173

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 486	45 116
Läti	14 000	12 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 486	57 116
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Türgi	15 000	15 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 000	15 000
Kokku müügitulu	33 486	72 116
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenused	33 486	33 028
Kauba müük	0	39 088
Kokku müügitulu	33 486	72 116

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	2 611	2 462
Elektrienergia	2 611	2 462
Muud	19 117	11 680
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 728	14 142

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamise kohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 283	28 336	33 513

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Äriühingud	27 925	3 625	10	eur	2019
Urmet Itse					

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

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 782	17 925	0	69 384

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Itse OÜ (registrikood: 12106732) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMET ITSE	Juhatuse liige	27.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 938
Kokku	93 234

katta 2018 tekkinud kahjum varasema jaotamata kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	159 172
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-65 938
Kokku	93 234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	33486	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