

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ ITAK

registrikood: 10240389

tänava/talu nimi, Ringtee 1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7370075

faks: +372 7370097

e-posti aadress: marju@itak.ee

veebilehe aadress: www.itak.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 12 Muud võlad	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Osakapital	15
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 21 Tulumaks	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ ITAK ehk Invatehniliste Abivahendite Keskus loodi 1994.aastal puuetega inimeste ja vanurite invaabi ja hooldusvahenditega varustamise ja teenindamise korraldamiseks Lõuna- ja Ida-Eestis. Meie peamine eesmärk aastate jooksul on olnud pakkuda kõrge kvaliteediga ja funktsionaalselt sobivaid abivahendeid puuetega inimestele s.h. lastele ja vanuritele, hoolekandeesutustele, laste õppe- ja hoolekandeesutustele ning meditsiini ja rehabilitatsioonikeskustele. Teenuste parema kättesaadavuse tagamiseks on loodud teenindusvõrk keskusega Tartus ning teenenduspunktidega Jõhvis, Narvas, Jõgeval, Viljandis, Võrus, Põlvas, Valgas. On loodud ühtne andmeside- onlinevõrk, mis võimaldab osutada teenuseid kõigist OÜ ITAK teenenduspunktidest üle Eesti. OÜ ITAK müüb ja laenutab järgmisi tooteid:

- liikumisabivahendid
- erivahendid liikumipuudega lastele
- põetus- ja hooldusvahendid
- tualeti ja vannibivahendid
- inkontinentsitooteid
- olmeabivahendeid
- rehabilitatsioonivahendeid
- imikukaalusid
- imikute turvahälle
- inhalaatoreid

Visioon, missioon, põhiväärtused

OÜ ITAK visiooniks on: olla juhtiv inva- ja tehniliste abivahendite keskus Lõuna- ja Ida-Eestis. OÜ ITAK missiooniks on: lähtume põhimõttest, et igale abivajajale tuleb osutada vajalikku abi võimalikult elukoha lähedal ja lähtuvalt hinnatud vajadusest. OÜ ITAK põhiväärtusteks on: kõigile on lahenus. Soovime läheneda igale inimesele individuaalselt, selgitada välja konkreetsed vajadused, elukeskonnatingimused ja pakkuda funktsionaalselt sobivaid abivahendeid.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ ITAK põhitegevuseks 2011. aastal oli jätkuvalt abi- ja hooldus- ning rehabilitatsioonivahendite laenus ja müük puuetega inimestele ja vanuritele. Suurenemas oli ka koostöö samas valdkonnas sotsiaalhoolekande ja tervishoiuasutustega. Sotsiaalministri 14.12.2000.a. Määrusega nr. 79 on kehtestatud tingimused abivahendite võimaldamiseks soodustingimustel 30-90% teenuse hinnast tasutakse riigieelarve vahenditest. Soodusteenuste osutamiseks on üldmääratud määruse alusel sõlmitud koostöölepingud: Tartu Maavalitsusega, Jõgeva Maavalitsusega, Ida-Viru Maavalitsusega, Põlva Maavalitsusega, Valga Maavalitsusega, Viljandi Maavalitsusega, Võru Maavalitsusega.

2011. aastal moodustas OÜ ITAK müügitulu 1,526 mln eurot, millest riigiosaluse maht moodustas 57%

Müügitulust moodustas 62,4% kaupade müük ja 37,6 % teenuste müük. Seejuures suurenes kaupade müük 13% ja teenuste müük suurenes 8% võrreldes 2010. aastaga. OÜ ITAK müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. OÜ ITAK kasumiks kujunes aruandlusperioodil 231,3 tuhat eurot, 2010. aastal 197,9 tuhat eurot.

Peamised suhtarvud	2011		2010
Müügitulu	1525829		1373814
Käibe kasv	11		0
Puhaskasum(kroonides)	231379		197987
Kasumi kasv	17%		-5%
Puhasrentaablus	15%		14%
Varade rentaablus(ROA)	22%		24%
Omakapitali rentaablus(ROE)	25%		26%

Maksevõime üldine tase (kordades)	6,67		8,84
-----------------------------------	------	--	------

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010*100

Kasumi kasv(%)=(puhaskasum2011-puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010*100

Puhasrentaablus(%)=puhaskasum/müügitulu*100

ROA (%)= puhaskasum/varad kokku*100

ROE (%)=puhaskasum/ omakapital*100

Maksevõime üldine tase (kordades)= käibevara/lühiajalised kohustused

Olulised keskkonna-ja sotsiaalsed mõjud

Aruandeaastal suurenes Eesti Vabariigi sotsiaalsfääris invaabivahenditega seonduvate teenuste riiklik finantseerimine. Eestis om eakaid ca 15,9% ja puudega 8,8% elanikonnast. Seoses eelnevaga kaasneb ka suurem vajadus invaabivahendite ja invateenuste järele.

Personal

Tööandjana on OÜ ITAK il eesmärgiks luua oma töötajale võimalikult motiveeriv ja innustav töökeskkond. Töötajate pideva arengu ja paremate töösaavutuste tagamiseks OÜ ITAK jätkusid regulaarsed firmasisesed koolitused. Osaühingus töötas 2011 aastal 29 täistööajaga töötajat. 2011.aastal moodustasid äriühingu tööjõukulud 333,7 tuhat eurot, 2010.aastal oli 329,8 tuhat eurot.

Osaühingu juhatus koosnes aastal 2011 1 liikmest, kusjuures OÜ ITAK juhatuse esimees tegutseb ka äriühingu direktorina.

2011.aastal investeeris OÜ ITAK Tartu filiaali teenendus- ja müügipinna ümberehitusse ja renoveerimisse 30 tuhat eurot.

2011.aastal soetati Jõhvis Niidu 4 kinnistu maksumusega 108 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on eelkõige olemasoleva turupositsiooni säilitamise kaudu tagada tegevuse stabiilsus ja järjepidevus. Kavas on intensiivistada töötajate koolitust, tagamaks parem teenenduskvaliteet. Jätkub ka osaühingu infosüsteemide uuendamine ja kaasajastamine.

Juhatuse liige

Mati Mark

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	813 972	657 078	2
Nõuded ja ettemaksed	51 040	66 083	3
Varud	91 895	90 679	7
Kokku käibevara	956 907	813 840	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 278	0	5
Nõuded ja ettemaksed	847	10 735	3
Materiaalne põhivara	113 853	17 250	8
Kokku põhivara	115 978	27 985	
Kokku varad	1 072 885	841 825	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	142 906	92 096	10
Kokku lühiajalised kohustused	142 906	92 096	
Kokku kohustused	142 906	92 096	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 788	548 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 379	197 987	
Kokku omakapital	929 979	749 729	
Kokku kohustused ja omakapital	1 072 885	841 825	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 525 829	1 373 814	15
Muud äritulud	1 982	1 772	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-743 289	-687 401	17
Mitmesugused tegevuskulud	-200 390	-146 332	
Tööjõukulud	-333 756	-329 844	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 397	-10 004	
Muud ärikulud	-252	-411	
Ärikasum (kahjum)	238 727	201 594	
Finantstulud ja -kulud	6 243	4 888	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	244 970	206 482	
Tulumaks	-13 591	-8 495	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 379	197 987	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	238 727	201 594	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 397	10 004	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-320	16
Kokku korrigeerimised	11 397	9 684	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 416	3 613	
Varude muutus	-1 216	-11 867	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	50 810	-13 246	
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 591	-8 495	
Muud rahavood äritegevusest	11 713	0	
Kokku rahavood äritegevusest	294 424	181 283	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-108 000	-3 509	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	320	8
Antud laenud	-36 900	-44 099	
Antud laenude tagasimaksed	54 523	4 854	
Laekunud intressid	5 254	4 888	
Muud laekumised investeerimistegevusest	-1 278	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 401	-37 546	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-51 129	-31 956	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-51 129	-31 956	
Kokku rahavood	156 894	111 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	657 078	545 297	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	156 894	111 781	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	813 972	657 078	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	580 886	583 698
Aruandeaasta kasum (kahjum)			197 987	197 987
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2010	2 556	256	746 917	749 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)			231 379	231 379
Makstud dividendid			-51 129	-51 129
31.12.2011	2 556	256	927 167	929 979

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ITAK 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ITAK kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassades olevat sularaha ja raha pankade arveldusarvetel. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanka ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud-ja kulud".

Rahavoogude aruanne-äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused, rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on koostatud otsesel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on seisuga 31. detsember 2011.a. on ümber hinnatud eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi tausta, seisundi ja maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumusest, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsesest kulutusest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkest kantakse 100%-liselt kulusse. Kulusse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa piiramatu kasutuseaga

Ehitised 5%

Masinad ja seadmed 20-33%

Transpordivahendid 20-33%

Muu materiaalne põhivara 20-33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatu, lõpetatud või aegunud.

Sihtfinantseerimine

OÜ ITAK saab sihtfinantseerimist riigitoetusega laenutuse ja müügi näol. Ettevõtte on sõlminud mitmete maavalitsustega sihtfinantseerimislepingud. Nende lepingute alusel doteerib riik oma kodanikele abivahendite laenutust ja ostmist ning inkotoodete ostmist. Sihtfinantseerimine kajastub tuluna selles perioodis, millal on kliendile osutatud teenus või teostatud abivahendi müük. Igakuiselt koostakse dotatsiooniga müügi ja laenutuse kohta aruanne ning esitatakse selle alusel arve riigipoolsele lepingupartnerile.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt mõõdetav ning tehnikust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel OÜ ITAK tulu jaotub-tulu kaupade müügist ja tulu laenutuse teenusest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	21 996	20 414
Arvelduskontod	719 517	563 456
Üleöödeposiidid	718 909	549 471
Arvelduskontod	608	13 985
Tähtajalised hoiused	72 459	73 208
Kokku raha	813 972	657 078

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 891	3 623
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	0
Muud nõuded	41 612	71 276
Laenunõuded	48 416	64 223
Intressinõuded	620	1 334
Viitlaekumised	5 118	5 719
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 542	0
Ettemaksed	1 369	1 919
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 887	76 818

Ostjatelt laekumata arved on bilansipäeva seisuga hinnatud igal konkreetsel juhul eraldi, lähtudes arve laekumise tõenäosusest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		19	108
Käibemaks		9 405	3 144
Üksikisiku tulumaks		5 869	6 609
Sotsiaalmaks		10 129	11 812
Kohustuslik kogumispension		306	168
Töötuskindlustusmaksed		1 361	1 471
Intress	15		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	27 089	23 312

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 278	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 278	0

Ristiku 3, Jõgeva ruumide rentimiseks enampakkumise teel 1278 eurose tagatise deposiit Swedpangas intressimääraga 1,9% aastas.

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	48 416	47 569	847	
Intressinõuded	620	620		
Viitlaekumised	5 118	5 118		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 542	-12 542		
Kokku muud nõuded	41 612	40 765	847	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	64 223	53 488	10 735	
Intressinõuded	1 334	1 334		
Viitlaekumised	5 719	5 719		
Kokku muud nõuded	71 276	60 541	10 735	

Laenunõuete lühiajaline osa, mille intressimääraks on 4-6%. Alusvaluuta on euro.

Viitlaekumistes on kajastatud rentitud ruumidele tehtud parenduskulude nõuet, mida tasaarveldatakse igakuise üüri arvelt.

Tulenevalt laenusaaaja laenutingimuste olulisest rikkumisest ja tulenevalt advokaadibüroo hinnangust, on OÜ ITAK antud laenu hinnanud ebatõenäoliselt laekuvaks nõudeks. Tagastamata laenu jääk seisuga 31.12.2011 on summas 10726 ja tasumata intressi nõue 1816 eurot.

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	91 895	90 679
Kokku varud	91 895	90 679

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009								
Soetusmaksumus			22 435	2 827	2 684	27 946	19 166	47 112
Akumuleeritud kulum			-9 770	-507	-2 684	-12 961	-10 406	-23 367
Jääkmaksumus			12 665	2 320	0	14 985	8 760	23 745
Ostud ja parendused			3 509			3 509		3 509
Amortisatsioonikulu			-6 821	-942		-7 763	-2 241	-10 004
31.12.2010								
Soetusmaksumus			24 665	2 827	2 684	30 176	19 166	49 342
Akumuleeritud kulum			-15 312	-1 449	-2 684	-19 445	-12 647	-32 092
Jääkmaksumus			9 353	1 378	0	10 731	6 519	17 250
Ostud ja parendused	12 426	95 574						108 000
Amortisatsioonikulu		-2 388	-5 912	-940		-6 852	-2 157	-11 397
31.12.2011								
Soetusmaksumus	12 426	95 574	24 665	2 827	2 684	30 176	19 166	157 342
Akumuleeritud kulum		-2 388	-21 224	-2 389	-2 684	-26 297	-14 804	-43 489
Jääkmaksumus	12 426	93 186	3 441	438	0	3 879	4 362	113 853

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed		320
Transpordivahendid		320
Kokku		320

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	51 169	52 408
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010

12 kuu jooksul	51 169	52 408
1-5 aasta jooksul	52 408	57 520

OÜ ITAK on võtnud kasutusrendile tähtajatult bussi Volkswagen Transporter LTD 35 Kombi ja äriruumid. Mootorsõiduki ja ruumide kasutusrendilepingute alusvaluutaks on euro.

Lepingud ei sea piiranguid ettevõtte dividendi ja finantseerimispoliitikale. Rendile võetud vara ei ole edasi antud allrendile.

Perioodi rendikulu mootorsõiduki kasutuslepingust oli 2011.a. 3835 eurot. (2010.a. 3835) Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed s.h. kuni 1 aasta on 3835 eurot

perioodi rendikulu ruumide kasutuslepingust oli 2011.a. 47334 eurot (2010.a. 48573 eurot)

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	90 385	59 220	
Võlad töövõtjatele	10 203	8 708	11
Maksuvõlad	27 089	23 312	4
Muud võlad	1 192	856	12
Saadud ettemaksed	14 037	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	142 906	92 096	

Võlad töövõtjatele real kajastatakse puhkusekohustust seisuga 31.12.2011.

Puhkustasutuse inventuur on teostatud seisuga 31.12.2011.

Saadud ettemaksed kajastavad summasid, mille alusel kauba üleandmine ja teenuse osutamine toimub peale aruandeperioodi lõppu ehk 2012.aastal.

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	10 203	8 708
Kokku võlad töövõtjatele	10 203	8 708

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	856	856		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	1 192	1 192		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	732 462	590 064
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	194 705	156 853
Kokku tingimuslikud kohustused	927 167	746 917

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 525 829	1 373 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 525 829	1 373 814
Kokku müügitulu	1 525 829	1 373 814
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	952 106	844 682
Teenuste müük	573 723	529 132
Kokku müügitulu	1 525 829	1 373 814

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	320
Muud	1 982	1 452
Kokku muud äritulud	1 982	1 772

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	8 651	10 081
Varude allahindlus ja mahakandmine	845	578
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	710 983	651 929
Energia	10 664	10 039
Kütus	10 664	10 039
Transpordikulud	12 146	14 774
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	743 289	687 401

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	47 334	53 193
Energia	11 745	11 160
Elektrienergia	3 618	2 929
Soojusenergia	8 127	8 231
Mitmesugused bürookulud	29 492	35 874
Lähetuskulud	4 131	1 290
Koolituskulud	4 678	1 209
Muud	103 010	43 606
Kokku mitmesugused tegevuskulud	200 390	146 332

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	251 095	250 174
Sotsiaalmaksud	79 976	80 775
Puhkusereservi kulu	1 112	-1 659
Puhkusereservi sots.maksu kulu	383	-571
Haigushüvitis	1 190	1 125
Kokku tööjõukulud	333 756	329 844
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	26

Aastal 2011 töötas OÜ ITAK 29 täistööajaga töötajat.

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	5 254	3 715
Intressitulu hoiustelt	2 002	1 407
Intressitulu laenudelt	3 252	2 308
Muud finantstulud ja -kulud	989	1 173
Kokku finantstulud ja -kulud	6 243	4 888

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	51 129	13 591	31 956	8 495
Kokku	51 129	13 591	31 956	8 495

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiarundes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 533	12 344

Tegevjuhtkonnal ei ole töölepingu lõpetamisel ette nähtud kompensatsiooni ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI MARK	Juhatuse liige	09.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ITAK osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ITAK raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ ITAK finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeauditori number 270

AT Audiko OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa nr 134

Raua 2-27, 50104 Tartu

09.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ITAK (registrikood: 10240389) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU HARAK	Vandeaudiitor	09.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 379
Kokku	927 167
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	695 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	231 379
Kokku	927 167
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tarbesemete ja kodumasinade väljaüürimine ja kasutusrent	77291	573723	37.60%	Jah
Meditšiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	952106	62.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati Mark	36509132727	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7370075
Faks	+372 7370097
E-posti aadress	marju@itak.ee
Veebilehe aadress	www.itak.ee