

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

ärinimi: Optime OÜ

registrikood: 10049237

tänava/talu nimi, Põhja pst 5-33
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

telefon: +372 5034651

e-posti aadress: info@optime.eu

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 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Optime OÜ tegevusalaks on majandus- ja infotehnoloogiaalased konsultatsioonid. 2015/2016 majandusaasta jooksul jätkus juhtimisarvestustarkvara arendus ja müük ning konsultatsioonitegevus.

Osaühing plaanib jätkata tegevust juhtimiskonsultatsioonide ja –infosüsteemide alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	86 258	98 517
Finantsinvesteeringud	75 908	81 565
Nõuded ja ettemaksed	34 906	26 558
Kokku käibevarad	197 072	206 640
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 933	8 148
Kokku põhivarad	20 933	8 148
Kokku varad	218 005	214 788
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	61 454	60 745
Kokku lühiajalised kohustised	61 454	60 745
Kokku kohustised	61 454	60 745
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 231	101 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 508	50 050
Kokku omakapital	156 551	154 043
Kokku kohustised ja omakapital	218 005	214 788

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Müügitulu	86 267	86 596	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 986	-10 450	
Tööjõukulud	-15 960	-15 960	2
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 464	-7 035	
Ärikasum (kahjum)	22 857	53 151	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14 922	839	
Intressitulud	2 117	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3 983	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 896	57 973	
Tulumaks	-7 388	-7 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 508	50 050	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 857	53 151
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 464	7 035
Kokku korrigeerimised	3 464	7 035
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 953	7 776
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	709	-338
Kokku rahavood äritegevusest	19 077	67 624
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-16 250	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-50 000
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	5 262	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 988	-50 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-30 000	-30 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 388	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	17 040	4 822
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 348	-25 178
Kokku rahavood	-12 259	-7 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98 517	106 071
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 259	-7 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	86 258	98 517

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 556	256	131 181	133 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)			50 050	50 050
Väljakuulutatud dividendid			-30 000	-30 000
30.09.2015	2 556	256	151 231	154 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 508	32 508
Väljakuulutatud dividendid			-30 000	-30 000
30.09.2016	2 556	256	153 739	156 551

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Nõuded ostjate vastu, mille sissenõudmine on osutunud võimatuks, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis arvele võetud varad üle üheaastase eeldatava kasuliku tööeaga ning soetusmaksumusega alates 2000 EUR

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse 5 aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000 EUR

Finantskohustused

Kohustused, millele tähtaeg bilansi kuupäevast arvestatuna on üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Lühiajalised kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Pikaajalised kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga soetud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tasu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Palgakulu	12 000	12 000
Sotsiaalmaksud	3 960	3 960
Kokku tööjõukulud	15 960	15 960
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2016

Optime OÜ (registrikood: 10049237) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN PARELO	juhatuse liige (juhataja)	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 508
Kokku	153 739
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	123 739
Kokku	153 739

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 508
Kokku	153 739
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	123 739
Kokku	153 739

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	86267	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Parelo	36809232731		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034651
E-posti aadress	info@optime.eu