

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Fitek AS

registrikood: 10179336

tänava/talu nimi, Tartu mnt 43

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10128

telefon: +372 6519000

e-posti aadress: teenindus@fitek.com

veebilehe aadress: www.fitek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Laenukohustised	14
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 9 Müügitulu	15
Lisa 10 Muud äritulud	15
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 12 Üldhalduskulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Muud ärikulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Fitek AS-i peamiseks tegevusalaks on informatsioonilistika teenuste, sealhulgas arveldusteenuste, pakkumine ettevõtetele. Pakutavate teenuste hulka kuuluvad:

- maksedokumentide (arvete, viivisnõuete, märgukirjade jms) massprintimine ja postitamine ning elektrooniline edastamine;
- ostuarvete vastuvõtmine (erinevates elektroonilistes formaatides, samuti vastavalt e-arve standardile ja ka paberil) koos arve menetluskeskkondade pakkumisega;
- maksjaandmete arve vastuvõtmise soovide teenus;
- e-arvete saatmine pankadesse, laekumiste informatsiooni kogumine erinevatest maksekanalitest, selle töötlemine ja edastamine maksete kogujatele edasiseks automatiseeritud töötlemiseks;
- dokumentide elektrooniline arhiveerimine;
- ettevõtete vaheliste e-arvete vahendamine.

Teenuseid osutab Fitek AS koostöös järgmiste partneritega: Swedbank, SEB Pank, Luminor Pank, Coopbank, Tallinna Äripank ja Eesti Post. Tähtsamad kliendid 2017. aasta jooksul olid järgmised: Riigi Tugiteenuste Keskus, Eesti Energia AS, Circle K Eesti AS, Luminor Pank AS, Telia Eesti AS, Ergo Kindlustuse AS, Express Post AS, G4S grupi ettevõtted, Swedbank Liising AS, Swedbank AS, If Eesti Kindlustus AS, TELE2 Eesti AS, Elisa Teleteenused AS, Stockmann AS, TV3 Play AS, Neste Eesti AS, Imatra Elekter AS jt.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aasta müügitulu oli 4 789 tuhat eurot ja kasum 682 tuhat eurot.

Makromajanduslik tegevuskeskkond, äritegevuse tsüklilisus ja riskid

Makromajanduslik keskkond on ettevõtte jaoks stabiilne. Olulisi valuutakursi, intressimäärade ja börsikursi riske ettevõtte ei ole. Fitek AS-i tegevus ei ole tsüklilise ega hooajalise iseloomuga.

Keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Ettevõtte tegevus avaldab nii keskkonnale kui sotsiaalsfäärile positiivset mõju. Elektroonsete arveldusteenuste aktiivse turule toojana aitab ettevõtte tegevus vähendada paberikulusid säästes sellega puid ning ühtlasi suurendatakse eraisikute ja ettevõtete valikuvabadust arveldusteenuste tarbimisel ja ka osutamisel.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse 74 tuhat eurot. 2018. aasta investeeringute mahuks on planeeritud 100 tuhat eurot, seda põhiliselt tarkvara arendusse ja IT investeeringuteks. Suuremad investeeringud andmekeskuse liitmisega Riia andmekeskusega ning koopia võimekuse loomisesse Leedu sõsarettevõttesse. Investeeringud andmekaitse suurendamiseks vastavalt GDPR nõuetele ja iseteenindusportaali loomiseks.

Omandatud äritegevus ettevõttelt DStream OÜ, tehing toimus 02.05.2017, tegemist on sõltumatute osapoolte vahelise tehinguga. Tehingu maksumus 426 080 eurot, tehinguga omandatud arvutitarkvara platvorm FitekIN.

Müüdnud edasi arvutitarkvara platvorm FitekIN ematettevõttele Financial Automation Solutions SIA. Tehing toimus 31.05.2017, tehing maksumus 426 080 eurot. Müük toimus tüarettevõtte ja ematettevõtte vahel.

Suhtarvud

Suhtarv/suhtarvu valem	2017	2016	2015
Müügitulu eurodes	4 789 147	4 592 161	4 710 821
Ärikasumi määr(%) = ärikasum/müügitulu*100	14%	16%	18%
Puhaskasum(-kahjum) eurodes	682 138	772 895	-179 852

Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/müügitulu *100	14%	17%	-4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=			
=käibevara/lühiajalised kohustused	1	1	3
ROA(%) = puhaskasum/varad kokku*100	21%	35%	-13%
ROE(%) = puhaskasum/omakapital *100	29%	46%	-20%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 658	107 597	
Nõuded ja ettemaksed	717 317	558 361	
Nõuded ostjate vastu	687 810	525 452	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	9 623	2
Ettemaksed	29 507	23 286	
Kokku käibevarad	749 975	665 958	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 302	2 302	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 302	2 302	3
Nõuded ja ettemaksed	2 385 593	1 519 408	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 385 593	1 519 408	4,15
Materiaalsed põhivarad	29 051	39 137	5
Immateriaalsed põhivarad	66 417	0	6
Kokku põhivarad	2 483 363	1 560 847	
Kokku varad	3 233 338	2 226 805	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	117 836	125 227	
Võlad ja ettemaksed	755 644	423 858	
Võlad tarnijatele	520 652	237 948	
Võlad töövõtjatele	144 347	103 337	13
Maksuvõlad	90 645	82 573	2
Kokku lühiajalised kohustised	873 480	549 085	
Kokku kohustised	873 480	549 085	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	25 025	25 025	
Kohustuslik reservkapital	2 502	2 502	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 650 193	877 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	682 138	772 895	
Kokku omakapital	2 359 858	1 677 720	
Kokku kohustised ja omakapital	3 233 338	2 226 805	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	4 789 147	4 592 161	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 582 061	-3 334 993	11
Brutokasum (-kahjum)	1 207 086	1 257 168	
Turustuskulud	-29 299	-18 058	
Üldhalduskulud	-527 981	-488 873	12
Muud äritulud	0	3 500	10
Muud ärikulud	-447	0	14
Äriksaum (kahjum)	649 359	753 737	
Intressitulud	36 185	19 408	
Intressikulud	-1 741	-370	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 665	120	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	682 138	772 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	682 138	772 895	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Fitek AS-i 2017. aasta (kuni 14.02.2016 Opuscapita AS) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlus standardiga. Finantsaruandlus standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud asjaolust, et tegemist on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuva väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Fitek AS-i kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Korrigeeritud/vähendatud eelmise aasta kasumiaruannet rida "muud äritulud" 10 tuhat eurot.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01. jaanuarist 2016 on jõustunud uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 01. jaanuaril 2016 alanud majandus-aastast.

Uute juhendite rakendamine ei põhjutanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust. Vastavalt uutele Raamatupidamise Toimkonna juhenditele on muudetud informatsiooni esitusviisi ning aruande lisades avalikustatavat informatsiooni. Eelmise perioodi võrdlusandmed on viidud vastavusse uue esitusviisi ja avalikustamise nõuetega.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks). Finantsvara võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavaid asjaolusid. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga).

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamisi kajastatakse kasumiaruandes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Investeeringimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettvõtjate aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettvõtjateks loetakse ettevõtteid, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettvõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettvõtjate kaudu rohkem kui 50% tütarettvõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettvõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda

enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Tütarettevõtete aktsiad või osad on võetud arvele soetusmaksumuses ning seejärel korrigeeritud kapitaliosaluse meetodit rakendades.

Konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest on vabastatud järgmised konsolideerivad üksused:

- 1) äriühing, kelle aktsiate või osadega esindatud häältel vähemalt 90% kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, kes on kohustatud koostama ning avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande;
- 2) äriühing, kelle aktsiate või osadega esindatud häältel vähemalt 90% kuulub lepinguriigis registreeritud konsolideerivale üksusele, kes on asukohamaa seaduste kohaselt kohustatud koostama ning avalikustama konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande;
- 3) konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritud näitajad ei ületa auditiortevõtte seaduse § 92 lõike 1 või 2 kriteeriume, mis sätestavad ülevaatuskohustuse;
- 4) konsolideeriv üksus, kelle konsolideeritavate üksuste bilansimahud kokku ei ületa 5% konsolideeriva üksuse bilansimahust ja müügitulu ei ületa 5% konsolideeriva üksuse müügitulust.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse üldhalduskulude vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot.

Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivaraobjektile on tehtud selliseid parendustöid, millega seotud kulutused vastavad põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või –kuludes.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	5 aastat
Masinaid ja seadmed	3-5 aastat
Trantspordiseadmed	5 aastat
Arvutustehnika tarkvara	3-5 aastat

Põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijate tasumata arveid, arvelduskrediiti, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub

korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele. Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav. Eraldise realiseerumisega kaasnevaid kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdisväärtuses. Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär. Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurust ei saa usaldusväärselt hinnata. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. 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 teenuse osutamisel ning juhul, kui tegemist on pikaajalise teenusega lähtudes valmidusastme meetodist. Intrassitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 (2016.aastal 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. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud),
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted,
- tütarettevõtte,
- aktsiaseltsi juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 969	0	1 323
Käibemaks	0	7 966	0	31 740
Üksikisiku tulumaks	0	25 808	0	13 339
Erisoodustuse tulumaks	0	708	0	1 002
Sotsiaalmaks	0	48 452	0	31 725
Kohustuslik kogumispension	0	2 657	0	1 758
Töötuskindlustusmaksed	0	3 085	0	1 686
Maamaks	0	0	0	0
Aktsiisimaks	0	0	0	0
Intress	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		9 623	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	90 645	9 623	82 573

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11683396	Probatio OÜ	Eesti	Arvutialased konsultatsioonid	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Probatio OÜ	2 302	2 302
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 302	2 302

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 330 000	0	2 330 000	0
Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte vastu	2 330 000	0	2 330 000	0
Intressinõuded	55 593	0	55 593	0
Intressinõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte vastu	55 593	0	55 593	0
Kokku muud nõuded	2 385 593	0	2 385 593	0

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	1 500 000	0	1 500 000	0
Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte vastu	1 500 000	0	1 500 000	0
Intressinõuded	19 408	0	19 408	0
Intressinõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte vastu	19 408	0	19 408	0
Kokku muud nõuded	1 519 408	0	1 519 408	0

Real "Laenunõuded samasse konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte vastu" on kajastatud emaetevõttele Financial Automation Solutions SIA-le antud laen (2 330 000 EUR) maksetähtajaga 27.01.2020 intressimääraga 6 kuu Euribor pluss 2%, mis tegi intressimääraks 2%.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 675	36 877	354 773	391 650	393 325
Akumuleeritud kulum	-1 675	-9 077	-341 203	-350 280	-351 955
Jääkmaksumus	0	27 800	13 570	41 370	41 370
Ostud ja parendused			19 933	19 933	19 933
Muud ostud ja parendused			19 933	19 933	19 933
Amortisatsioonikulu		-7 376	-14 790	-22 166	-22 166
31.12.2016					
Soetusmaksumus	0	36 877	202 318	239 195	239 195
Akumuleeritud kulum	0	-16 453	-183 605	-200 058	-200 058
Jääkmaksumus	0	20 424	18 713	39 137	39 137
Ostud ja parendused			5 125	5 125	5 125
Muud ostud ja parendused			5 125	5 125	5 125
Amortisatsioonikulu		-7 375	-7 392	-14 767	-14 767
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-444	-444	-444
31.12.2017					
Soetusmaksumus	0	36 877	193 287	230 164	230 164
Akumuleeritud kulum	0	-23 828	-177 285	-201 113	-201 113
Jääkmaksumus	0	13 049	16 002	29 051	29 051

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	0	3 500
Muud masinad ja seadmed	0	3 500
Kokku	0	3 500

Maha kantud põhivarade soetusmaksumus 14 156 eurot.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015			
Soetusmaksumus	86 411	0	86 411
Akumuleeritud kulum	-86 411	0	-86 411
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	86 411	0	86 411
Akumuleeritud kulum	-86 411	0	-86 411
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	454 258	40 295	494 553
Amortisatsioonikulu	-2 056		-2 056
Müügid	-426 080		-426 080
31.12.2017			
Soetusmaksumus	92 099	40 295	132 394
Akumuleeritud kulum	-65 977	0	-65 977
Jääkmaksumus	26 122	40 295	66 417

Müüdnud immateriaalsed põhivarad põhivarade müügihindades		
	2017	2016
Arvutitarkvara	426 080	0
Kokku	426 080	0

Omandatud äritegevus ettevõttelt DStream OÜ, tehing toimus 02.05.2017, tegemist on sõltumatute osapoolte vahelise tehinguga. Tehingu maksumus 426 080 eurot, tehinguga omandatud arvutitarkvara platvorm FitekIN.

Müüdnud edasi arvutitarkvara platvorm FitekIN emaettevõttele Financial Automation Solutions SIA. Tehing toimus 31.05.2017, tehing maksumus 426 080 eurot. Müük toimus tütarettevõtte ja emaettevõtte vahel.

Maha kantud immateriaalsete põhivarade soetusmaksumus 22 490 eurot.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	117 836	117 836			EUR	31.03.2018
Lühiajalised laenud kokku	117 836	117 836				
Laenukohustised kokku	117 836	117 836				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	125 227	125 227			EUR	06.04.2017
Lühiajalised laenud kokku	125 227	125 227				
Laenukohustised kokku	125 227	125 227				

11. aprill 2017 sõlmitud kommertsipandi leping SEB Pank kasuks summas 700 000 (seitsesada tuhat) eurot.

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 865 865	1 320 154
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	466 466	330 039
Kokku tingimuslikud kohustised	2 332 331	1 650 193

Ettevõtte tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2017 moodustas 2 332 331 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel aruandeperioodil dividendidena, on 466 466 eurot. Aruande perioodil oleks võimalik netodividendidena välja maksta 1 865 865 eurot.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõtetele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 480 977	4 195 694
Soome	207 952	228 155
Läti	16 324	16 969
Leedu	9 294	5 599
Taani	35 528	66 093
Poola	3 449	2 957
Rootsi	2 010	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 755 534	4 515 467
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	33 613	76 694
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	33 613	76 694
Kokku müügitulu	4 789 147	4 592 161
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	4 789 147	4 592 161
Kokku müügitulu	4 789 147	4 592 161

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	3 500
Kokku muud äritulud	0	3 500

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	2 535	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 672 446	2 497 086
Üür ja rent	49 023	60 914
Tööjõukulud	841 886	751 490
Amortisatsioonikulu	16 171	22 166
Muud	0	3 337
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 582 061	3 334 993

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	6 267	3 202
Lähetuskulud	9 388	4 942
Koolituskulud	3 964	10 783
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	37	4 104
Muud	299 655	339 514
IT kulud	180 780	93 073
Muud personaliga seotud kulud	27 890	33 255
Kokku üldhalduskulud	527 981	488 873

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	613 306	564 646
Sotsiaalmaksud	223 291	186 844
Kokku tööjõukulud	836 597	751 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	31	24

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	444	0
Muud	3	0
Kokku muud ärikulud	447	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Financial Automation Solutions SIA
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Läti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	BaltCap Private Equity Fund II SCSp
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Luksemburg

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	2 526 469	19 556	1 519 408	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	53 484	0	49 099

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Financial Automation Solutions SIA	830 000	0	0	0	2%	EUR	2020

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja							
Financial Automation Solutions SIA	1 500 000	0	0	0	2%	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	164 578	810 144	137 414	8 600
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	610 677	32 844	547 632	1 910

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	84 317	91 730

Seotud osapooltega tehtud ostutehingud koosnevad 2017. aastal teenustest ning muudest kontorikuludest. Emaettevõttelt osteti litsentsitasu teenust. Teistelt grupi ettevõtetest osteti e-teenuseid, printimisteenuseid ning juhtimisteenuseid.

Seotus osapooltele tehtud müügitehingud sisaldavad kulude edasimüüki kokku summas 414 178 eurot. Kulude edasimüük seotud osapooltele ei kajastu Kasumiaruandes real Müügitulu, samuti on edasimüüdnud kulud elimineeritud Kasumiaruandest ja lisadest.

Emaettevõttele antud laen täpsemalt kajastatud lisas "Muud nõuded" (Lisa 4).

Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil nõukogu liikmetele tasusid ei makstud, ega soodustusi ei antud.

Financial Automation Solutions SIA allkirjastas laenulepingu summale 2 000 000 EUR tegemist on pikaajalise laenuga SEB pangast. Vastavalt lepingule jagunevad kohustused seotud ettevõtetele:

- Fitek EE/LV/LT aktsiad on panditud SEB pangale;
- Fitek EE/LV/LT on seadnud garantii 2 000 000 EUR ulatuses SEB panga kasuks, kõik kolm ettevõtet;
- Fitek EE allkirjastas arvelduslaenu lepingu summas 700 000 EUR SEB pangas.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

Fitek AS (registrikood: 10179336) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL-ERIC SCHNEIDER	Juhatuse liige	20.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Fitek AS aktsionäridele:

Arvamus

Oleme auditeerinud Fitek AS (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2017 ja kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas raamatupidamise seadusega ja Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas raamatupidamise seadusega ja Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhatus peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse.

Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
 - omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
 - hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
 - teeme järelduse juhatuse poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
 - hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

Veiko Hintsov
Vandeauditi nr 328
AS Deloitte Audit Eesti
Tegevusluba nr 27
Roosikrantsi 2, Tallinn 10119
20. juuni 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Fitek AS (registrikood: 10179336) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO HINTSOV	Vandeaudiitor	20.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 650 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	682 138
Kokku	2 332 331
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 332 331
Kokku	2 332 331

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 650 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	682 138
Kokku	2 332 331
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 332 331
Kokku	2 332 331

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	4789147	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6519000
E-posti aadress	teenindus@fitek.com
Veebilehe aadress	www.fitek.ee