

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Netix Group OÜ

registrikood: 11023978

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Rukkilille 14/2

küla/alev/alevik/linn: Kangru küla,

vald: Kiili vald

postsihtnumber: 75403

maakond: Harju

telefon: 56 484 812

e-posti aadress: netix@netix.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 4 Tööjõukulud	13
Lisa 5 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2009. aastal oli Netix Group OÜ peamine tegevusala internetipõhiste infosüsteemide väljatöötamine ja turustamine ning olemasolevate infosüsteemide edasiarendamine. Osalesime mitmetes riigihangetes riiklike infosüsteemide arendamisel. Paralleelse haruna sai jätkatud turismitalu arendamise töödega.

Netix Group OÜ tegeleb jätkuvalt internetipõhiste infosüsteemide turustamise ja arendamisega, omane Webdesktop platvormi arendusõigusi ning pakume ka Webdesktopil baseeruvate infosüsteemide arenduse teenuseid.

Jätkub ka turismitalu arendamine.

OÜ töid korraldab ja teostab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel tasusid makstud ei ole

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Netix Group OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
1. Netix Group OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	649 884	1 432 358
Nõuded ja ettemaksed	43 928	98 627
Kokku käibevara	693 812	1 530 985
Põhivara		
Materiaalne põhivara	752 067	530 280
Kokku põhivara	752 067	530 280
Kokku varad	1 445 879	2 061 265
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	18 384	17 277
Võlad ja ettemaksed	103 612	329 684
Kokku lühiajalised kohustused	121 996	346 961
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	32 028	50 411
Kokku pikaajalised kohustused	32 028	50 411
Kokku kohustused	154 024	397 372
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 099 893	1 018 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 962	601 659
Kokku omakapital	1 291 855	1 663 893
Kokku kohustused ja omakapital	1 445 879	2 061 265

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	1 615 549	1 617 732
Muud äritulud		1 048
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 034 507	-581 999
Mitmesugused tegevuskulud	-219 559	-203 788
Tööjõukulud	-72 583	-71 988
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 803	-48 677
Muud ärikulud	-576	-5 603
Ärikasum (-kahjum)	246 521	706 725
Finantstulud ja -kulud	39 668	1 264
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	286 189	707 989
Tulumaks	-138 227	-106 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 962	601 659

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	246 521	706 725
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 803	48 677
Kasum (kahjum) põhivara müügist		5 602
Kokku korrigeerimised	41 803	54 279
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54 698	-95 973
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-226 072	61 945
Makstud intressid	-3 756	-2 579
Makstud ettevõtte tulumaks	-138 227	-106 330
Kokku rahavood äritegevusest	-25 033	618 067
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-263 590	-514 872
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		33 898
Laekunud intressid	43 877	3 842
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-219 713	-477 132
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		75 932
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-17 276	-8 244
Makstud dividendid	-520 000	-400 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-537 276	-332 312
Kokku rahavood	-782 022	-191 377
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 432 358	1 623 735
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-782 022	-191 377
Valuutakursside muutuste mõju	-452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	649 884	1 432 358

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	1 418 234	1 462 234
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			601 659	601 659
Makstud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2008	40 000	4 000	1 619 893	1 663 893
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			147 962	147 962
Makstud dividendid			-520 000	-520 000
31.12.2009	40 000	4 000	1 247 855	1 291 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netix Group OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	4
Muu inventar ja IT seadmed	3

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui

lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		Lõpetamata projektid		
31.12.2007							
Soetusmaksumus		92 317	121 305	213 622			213 622
Akumuleeritud kulum		-39 500	-70 537	-110 037			-110 037
Jääkmaksumus		52 817	50 768	103 585			103 585
Ostud ja parendused		94 915	38 898	133 813	381 059	381 059	514 872
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					381 059	381 059	381 059
Muud ostud ja parendused		94 915	38 898	133 813			133 813
Amortisatsioonikulu		-11 389	-37 288	-48 677			-48 677
Müügid		-39 500		-39 500			-39 500
31.12.2008							
Soetusmaksumus		108 232	160 203	268 435	381 059	381 059	649 494
Akumuleeritud kulum		-11 389	-107 825	-119 214			-119 214
Jääkmaksumus		96 843	52 378	149 221	381 059	381 059	530 280
Ostud ja parendused	644 649				-381 059	-381 059	263 590
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	644 649				-381 059	-381 059	263 590
Amortisatsioonikulu		-21 646	-20 157	-41 803			-41 803
31.12.2009							
Jääkmaksumus	644 649	75 197	32 221	107 418	0	0	752 067

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		33 898
Transpordivahendid		33 898
Kokku		33 898

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	7 655	303 241
Võlad töövõtjatele	3 956	4 006
Maksuvõlad	92 001	22 437
Kokku võlad ja ettemaksed	103 612	329 684

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	54 225	54 000
Sotsiaalmaksud	18 358	17 988
Kokku tööjõukulud	72 583	71 988

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Netix Group OÜ (registrikood: 11023978) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLEMENS- AUGUSTINUS KASEMAA	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 099 893
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147 962
Kokku	1 247 855
Jaotamine	
Dividendideks	500 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	747 855
Kokku	1 247 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	1615549	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Klemens-Augustinus Kasemaa	37708282749	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5105421
E-posti aadress	klem@netix.ee