

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.09.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: IDsys OÜ

registrikood: 11716262

tänava/talu nimi, Laki 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 5096955

e-posti aadress: anton@idsys.ee

Sisukord

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ IDsys asutati 2009.a septembris, põhitegevusalaks on RFID lahenduste teostamine.

Aastatel 2009 - 2010 on tegeletud programmeerimistöödega, ostetud demoks vajalikke seadmeid ning peetud läbirääkimisi potentsiaalsete klientidega. Koostati äriplaani ning kasutati konsultantide abi äriplaani nõustamiseks. 2010.a. esitati toetuse saamiseks taotlus EAS-le mis ka 2011.a. aastal rahuldati.

Aruandeaasta müügitulu oli 900 krooni. Aruandeaasta lõppes kahjumiga summas -46 647 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt IDsys OÜ 31.12.2010 finantsseisundit ning perioodi 17.09.2009 – 31.12.2010 majandustulemust ja rahavoogusid;
- IDsys OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	17.09.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 508	40 000	
Nõuded ja ettemaksed	1 200	0	
Varud	27 476	0	
Kokku käibevara	31 184	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 889	0	
Kokku põhivara	42 889	0	
Kokku varad	74 073	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	720	0	
Kokku lühiajalised kohustused	720	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	20 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	20 000	0	3
Kokku kohustused	20 720	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Muud reservid	60 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 647	0	
Kokku omakapital	53 353	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	74 073	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010	17.09.2009 - 17.09.2009	Lisa nr
Müügitulu	900	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 257	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-41 807	0	
Tööjõukulud	-1 506	0	2
Ärikasum (-kahjum)	-45 670	0	
Finantstulud ja -kulud	-977	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-46 647	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 647	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010	17.09.2009 - 17.09.2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-45 670	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 200	0	
Varude muutus	-27 476	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	720	0	
Laekunud intressid	17	0	
Muud rahavood äritegevusest	-994	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-74 603	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 889	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 889	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	80 000	0	3
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	80 000	40 000	
Kokku rahavood	-37 492	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-37 492	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 508	40 000	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.09.2009	40 000			40 000
17.09.2009	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-46 647	-46 647
Muutused muudest omanike sissemaksetest		60 000		60 000
31.12.2010	40 000	60 000	-46 647	53 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (nt lühiajalised deposiidid ja osalused sellistes rahaturufondides, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele)

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasest väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansi kirjel Ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Bilansipäeva seisuga tootmises kasutamata varud inventeeritakse ning bilansis kajastatakse varude jääk vastavalt inventuurile.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varude kajastamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmise

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja –määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäanud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgsest eeldusest oluliselt, korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamine toimub sisemise intressimäära meetodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emattevõtja (ning emattevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad äriühingud;
- tegevjuhtkond
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisainformatsioon

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Sellise sündmuse mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Sellise sündmuse mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Kui mõju on oluline, avaldatakse see lisades.

Lisa 2 Tööjõukulud

(kroonides)

	17.09.2009 - 31.12.2010	17.09.2009 - 17.09.2009
Palgakulu	1 120	0
Sotsiaalmaksud	386	0
Kokku tööjõukulud	1 506	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	17.09.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	80 000	0

Aruande digitaalallkirjad

IDSys OÜ (registrikood: 11716262) 17.09.2009 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTON MESILA	Juhatuse liige	27.06.2011
DENISS NIKIFOROV	Juhatuse liige	05.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 647
Kokku	-46 647
Katmine	
Kokku	-46 647

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-46 647
Kokku	-46 647
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	56 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-46 647
Kokku	13 353
Kahjum kaetakse reserviga summas 60000 krooni.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Deniss Nikiforov	38410010227	Eesti	10000 EEK
Anton Mesila	36811010262		10000 EEK
Vadim Lapšin	38406020358	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK
Jüri Kaljuvee	35002030229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096955
E-posti aadress	anton@nvp.ee