

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Intellisoft OÜ

registrikood: 10851992

tänava/talu nimi, Metsäääre tn 3
maja ja korteri number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61714

telefon: +372 7405980

e-posti aadress: info@intellisoft.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2017 aasta oli OÜ Intellisoft kuueteistkümnes tegevusaasta.

Ettevõtte põhitegevuseks oli programmeerimine, arvutialased konsultatsioonid, raamatupidamine ja maksualane nõustamine. Lisaks teenis ettevõtte 2017.a kinnisvara rendile andmisest.

OÜ Intellisoft juhatus koosnes kahest liikmest. Juhatuse liikmetele eritasu ei makstud.

Põhikohaga töötajaid 2017 aastal oli keskmiselt kuus. Palgakulu oli 71 304 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks- ja töötuskindlustusmaks 23 987 eurot.

OÜ Intellisoft netokäibeks kujunes 2017 aastal 126 745 eurot. 2017.a lõpetas ettevõtte kahjumiga summas 10 946 eurot.

Põhivara 2017 aastal soetati 1 423 euro eest.

2018.aastal plaanib ettevõtte jätkata tavapäraste tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 465	23 859
Nõuded ja ettemaksed	81 564	86 359
Kokku käibevarad	96 029	110 218
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	104 654	108 738
Kokku põhivarad	104 654	108 738
Kokku varad	200 683	218 956
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 827	8 233
Võlad ja ettemaksed	88 848	39 729
Kokku lühiajalised kohustised	94 675	47 962
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	25 758	31 798
Kokku pikaajalised kohustised	25 758	31 798
Kokku kohustised	120 433	79 760
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 390	122 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 946	13 567
Kokku omakapital	80 250	139 196
Kokku kohustised ja omakapital	200 683	218 956

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	126 745	115 581
Muud äritulud	7 366	3 382
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 643	-8 033
Mitmesugused tegevuskulud	-28 300	-27 489
Tööjõukulud	-95 291	-53 473
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 506	-7 496
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	2 369	22 472
Intressitulud	79	215
Intressikulud	-1 394	-1 620
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 054	21 067
Tulumaks	-12 000	-7 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 946	13 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intellisoft 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditele. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	6 051	7 645
Kassa	8 414	16 214
Kokku raha	14 465	23 859

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 767	5 767
Ostjatelt laekumata arved	5 767	5 767
Muud nõuded	75 639	75 639
Viitlaekumised	75 639	75 639
Ettemaksed	158	158
Tulevaste perioodide kulud	158	158
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 564	81 564
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 571	9 571
Ostjatelt laekumata arved	9 571	9 571
Muud nõuded	76 329	76 329
Viitlaekumised	76 329	76 329
Ettemaksed	459	459
Tulevaste perioodide kulud	459	459
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 359	86 359

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 217	1 834
Üksikisiku tulumaks	954	603
Sotsiaalmaks	1 937	960
Kohustuslik kogumispension	105	51
Töötuskindlustusmaksed	141	79
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 354	3 527

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 449	1 449
Võlad töövõtjatele	3 712	3 712
Maksuvõlad	6 354	6 354
Muud võlad	77 333	77 333
Dividendivõlad	59 500	59 500
Muud viitvõlad	17 833	17 833
Kokku võlad ja ettemaksed	88 848	88 848
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	747	747
Võlad töövõtjatele	2 516	2 516
Maksuvõlad	3 527	3 527
Muud võlad	32 939	32 939
Dividendivõlad	25 000	25 000
Muud viitvõlad	7 939	7 939
Kokku võlad ja ettemaksed	39 729	39 729

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-71 304	-40 353
Sotsiaalmaksud	-23 987	-13 120
Kokku tööjõukulud	-95 291	-53 473
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Productivity	4 500	4 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	24 944	11 252

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2018

Intellisoft OÜ (registrikood: 10851992) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANA TIHHANOVSKI	Juhatuse liige	04.07.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 946
Kokku	77 444
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 444
Kokku	77 444

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 946
Kokku	77 444
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 444
Kokku	77 444

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	69230	54.62%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	51938	40.98%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	5577	4.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Tihhanovski	37710153716	Eesti	1785 EUR (Lihtomand)
Jaana Tihhanovski	47802104917		765 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7405980
E-posti aadress	info@intellisoft.ee