

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Intellisoft OÜ

registrikood: 10851992

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

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2014 aasta oli OÜ Intellisoft kolmeteistkümnes tegevusaasta.

Ettevõtte põhitegevuseks oli programmeerimine, arvutialased konsultatsioonid, raamatupidamine ja maksualane nõustamine.

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

Põhikohaga töötajaid 2014 aastal oli keskmiselt neli. Palgakulu oli 28 749 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks- ja töötuskindlustusmaks 9 770 eurot.

OÜ Intellisoft netokäibeks kujunes 2014 aastal 116 302 eurot.

2014 aastal teenis osaühing kasumit 36 866 eurot.

Põhivara 2014 aastal soetati summas 2 883 eurot.

2015.aastal plaanib ettevõtte jätkata tavapäraste tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	28 413	21 537
Nõuded ja ettemaksed	43 872	24 702
Kokku käibevara	72 285	46 239
Põhivara		
Materiaalne põhivara	126 957	136 902
Kokku põhivara	126 957	136 902
Kokku varad	199 242	183 141
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	15 880	15 137
Võlad ja ettemaksed	32 140	37 738
Kokku lühiajalised kohustused	48 020	52 875
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	53 763	69 673
Kokku pikaajalised kohustused	53 763	69 673
Kokku kohustused	101 783	122 548
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 787	47 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 866	9 923
Kokku omakapital	97 459	60 593
Kokku kohustused ja omakapital	199 242	183 141

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	116 302	109 888
Muud äritulud	3 486	2 329
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 408	-6 408
Mitmesugused tegevuskulud	-26 262	-29 364
Tööjõukulud	-38 519	-49 829
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 828	-13 659
Muud ärikulud	-6	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 765	12 957
Intressikulud	-2 899	-3 000
Muud finantstulud ja -kulud	0	-34
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 866	9 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 866	9 923

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	39 765	12 957
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 828	13 659
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-44
Kokku korrigeerimised	12 828	13 615
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 170	-13 563
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 598	-4 629
Laekunud intressid	0	3
Muud rahavood äritegevusest	0	-6
Kokku rahavood äritegevusest	27 825	8 377
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 883	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	333
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 883	333
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	468
Saadud laenude tagasimaksed	-10 489	-9 800
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 678	-4 488
Makstud intressid	-2 899	-3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 066	-16 820
Kokku rahavood	6 876	-8 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 537	29 683
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 876	-8 110
Valuutakursside muutuste mõju	0	-36
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 413	21 537

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	47 864	50 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 923	9 923
Muud muutused omakapitalis	-6			-6
31.12.2013	2 550	256	57 787	60 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 866	36 866
31.12.2014	2 550	256	94 653	97 459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intellisoft 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud 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.

Finantskohustused

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	19 714	7 208
Kassa	8 699	14 329
Kokku raha	28 413	21 537

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 412	8 412
Ostjatelt laekumata arved	8 412	8 412
Muud nõuded	35 460	35 460
Viitlaekumised	35 460	35 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 872	43 872
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 736	12 736
Ostjatelt laekumata arved	12 736	12 736
Muud nõuded	11 966	11 966
Viitlaekumised	11 966	11 966
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 702	24 702

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 248	
Käibemaks	2 862	1 663
Üksikisiku tulumaks	507	577
Sotsiaalmaks	920	1 137
Kohustuslik kogumispension	46	53
Töötuskindlustusmaksed	84	103
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 667	3 533

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2012						
Soetusmaksumus	147 237		36 309	36 309	8 771	192 317
Akumuleeritud kulum	-18 100		-14 901	-14 901	-8 466	-41 467
Jääkmaksumus	129 137		21 408	21 408	305	150 850
Amortisatsioonikulu	-7 362		-6 156	-6 156	-141	-13 659
Müügid			-289	-289		-289
31.12.2013						
Soetusmaksumus	147 237		27 643	27 643	8 771	183 651
Akumuleeritud kulum	-25 462		-12 680	-12 680	-8 607	-46 749
Jääkmaksumus	121 775		14 963	14 963	164	136 902
Ostud ja parendused		700		700	2 183	2 883
Amortisatsioonikulu	-7 362	-15	-5 173	-5 188	-278	-12 828
31.12.2014						
Soetusmaksumus	147 237	700	27 643	28 343	10 954	186 534
Akumuleeritud kulum	-32 824	-15	-17 853	-17 868	-8 885	-59 577
Jääkmaksumus	114 413	685	9 790	10 475	2 069	126 957

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed		333
Transpordivahendid		333
Kokku		333

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 01136793L	2 767	1 934	833	2,9%+6kuu EURIBOR	EUR	30.05.2016
Leping 01152569L	4 455	2 941	1 514	2,9%+6kuu EURIBOR	EUR	30.06.2016
Kapitalirendinõuded kokku	7 222	4 875	2 347			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused kokku	7 222	4 875	2 347			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 01136793L	4 614	1 847	2 767	2,9%+6kuu EURIBOR	EUR	30.05.2016
Leping 01152569L	7 286	2 831	4 455	2,9%+6kuu EURIBOR	EUR	30.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	11 900	4 678	7 222			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	9 674	14 627
Kokku	9 674	14 627

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS pikaajaline laen	13 513	5 305	8 208	
Swedbank AS pikaajaline laen	48 713	5 505	43 208	
Pikaajalised laenud kokku	62 226	10 810	51 416	
Kapitalirendikohustused kokku	7 222	4 875	2 347	
Muud laenukohustused				
Mobiiltelefonide järelmaks	195	195		
Muud laenukohustused kokku	195	195		
Laenukohustused kokku	69 643	15 880	53 763	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS pikaajaline laen	18 500	4 954	13 546	
Swedbank AS pikaajaline laen	53 981	5 271	48 710	
Pikaajalised laenud kokku	72 481	10 225	62 256	
Kapitalirendikohustused kokku	11 900	4 678	7 222	
Muud laenukohustused				
Mobiiltelefonide järelmaks	429	234	195	
Muud laenukohustused kokku	429	234	195	
Laenukohustused kokku	84 810	15 137	69 673	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	114 413	121 775
Kokku	114 413	121 775

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	730	730
Võlad töövõtjatele	2 002	2 002
Maksuvõlad	5 667	5 667
Muud võlad	23 741	23 741
Dividendivõlad	18 000	18 000
Muud viitvõlad	5 741	5 741
Kokku võlad ja ettemaksed	32 140	32 140
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 376	1 376
Võlad töövõtjatele	2 451	2 451
Maksuvõlad	3 533	3 533
Muud võlad	30 378	30 378
Dividendivõlad	22 694	22 694
Muud viitvõlad	7 684	7 684
Kokku võlad ja ettemaksed	37 738	37 738

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 286	105 159
Läti	4 016	4 729
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	116 302	109 888
Kokku müügitulu	116 302	109 888
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine 62011	75 751	68 243
Arvutialased konsultatsioonid 62021	1 996	4 630
Raamatupidamine, maksualane nõustamine 69202	38 555	37 015
Kokku müügitulu	116 302	109 888

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	44
Trahhid, viivised ja hüvitised	286	412
Rendi- ja üüritulu	3 200	1 867
Muud	0	6
Kokku muud äritulud	3 486	2 329

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-2 342	-2 400
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-66	-4 008
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 408	-6 408

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-4 723	-2 055
Energia	-5 720	-4 463
Elektrienergia	-1 603	-1 224
Kütus	-4 117	-3 239
Mitmesugused bürookulud	-4 446	-969
Lähetuskulud	-1 328	-1 924
Koolituskulud	-33	-20
Muud	-10 012	-19 933
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-26 262	-29 364

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-28 749	-37 200
Sotsiaalmaksud	-9 770	-12 629
Kokku tööjõukulud	-38 519	-49 829
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	6
Kokku muud ärikulud	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	9 854	8 581

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2015

Intellisoft OÜ (registrikood: 10851992) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA TIHHANOVSKI	Juhatuse liige	13.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 866
Kokku	94 653
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 653
Kokku	94 653

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 866
Kokku	94 653
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 653
Kokku	94 653

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	75751	65.13%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	38555	33.15%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1996	1.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Tihhanovski	37710153716	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1785 EUR
Jaana Tihhanovski	47802104917		765 EUR

Sidevahendid

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