

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Intellisoft OÜ

registrikood: 10851992

tänava/talu nimi, Aleksandri 7-3
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postsihtnumber: 51004

telefon: +372 7405980

e-posti aadress: info@intellisoft.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 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011 aasta oli OÜ Intellisoft kümnes tegevusaasta.

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

OÜ Intellisoft juhatuse koosnes ühest kahest liikmest. Juhatuse liikmele eritasu ei makstud.

Põhikohaga töötajaid 2011 aastal oli kolm. Töötasu arvestati ja maksti aruandeperioodil summas 21 326 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks- ja töötuskindlustusmaks 7 315 eurot.

OÜ Intellisoft netokäibeks kujunes 2011 aastal 115 111 eurot.

2011 aastal teenis osaühing kasumit 15 319 eurot.

Põhivara soetati 2011 majandusaastal summas 10 600 eurot.

2012.aastal plaanib ettevõtte jätkata tavapärase tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Intellisoft on tulenevalt äriseadustikust koostanud 2011.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustulemit ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.

Juhatus hinnangul on OÜ Intellisoft jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab OÜ Intellisoft 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	47 021	62 849
Nõuded ja ettemaksed	9 845	13 489
Kokku käibevara	56 866	76 338
Põhivara		
Materiaalne põhivara	60 882	60 641
Kokku põhivara	60 882	60 641
Kokku varad	117 748	136 979
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 888	6 964
Võlad ja ettemaksed	47 119	6 066
Kokku lühiajalised kohustused	56 007	13 030
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	29 538	30 370
Kokku pikaajalised kohustused	29 538	30 370
Kokku kohustused	85 545	43 400
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 072	49 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 319	40 926
Kokku omakapital	32 203	93 579
Kokku kohustused ja omakapital	117 748	136 979

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	115 111	99 907
Muud äritulud	4 684	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 766	-13 151
Mitmesugused tegevuskulud	-18 542	-19 682
Tööjõukulud	-28 641	-19 595
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 091	-5 740
Muud ärikulud	-2 274	-5
Ärikasum (kahjum)	37 481	41 750
Finantstulud ja -kulud	-1 775	-823
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 706	40 927
Tulumaks	-20 387	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 319	40 927

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	37 481	41 750
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 091	7 254
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 134	0
Kokku korrigeerimised	10 225	7 254
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 778	-2 638
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 053	-34 843
Laekunud intressid	23	10
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	959
Kokku rahavood äritegevusest	92 560	12 492
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 664
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 664
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 068	-3 809
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 440	-2 809
Makstud intressid	-1 799	-1 792
Makstud dividendid	-76 694	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-20 387	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-108 388	-8 410
Kokku rahavood	-15 828	2 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 849	60 431
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 828	2 418
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 021	62 849

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	49 841	52 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			40 926	40 926
31.12.2010	2 556	256	90 767	93 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 319	15 319
Makstud dividendid			-76 694	-76 694
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2011	2 556	256	29 391	32 203

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intellisoft 2011.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. 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro.

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.

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 algsest 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Hoones ja ehitused	20
Muu inventar	5

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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	17 096	38 670
Arvelduskontod	12 925	24 179
Tähtajalised hoiused	17 000	0
Kokku raha	47 021	62 849

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	61 355	15 117	8 066	84 538
Akumuleeritud kulum	-8 181	-4 087	-6 039	-18 307
Jääkmaksumus	53 174	11 030	2 027	66 231
Ostud ja parendused		959	705	1 664
Amortisatsioonikulu	-3 068	-2 639	-1 547	-7 254
31.12.2010				
Soetusmaksumus	61 355	16 076	8 771	86 202
Akumuleeritud kulum	-11 249	-6 726	-7 586	-25 561
Jääkmaksumus	50 106	9 350	1 185	60 641
Ostud ja parendused		10 600		10 600
Amortisatsioonikulu	-3 068	-6 723	-568	-10 359
31.12.2011				
Soetusmaksumus	61 355	26 676	8 771	96 802
Akumuleeritud kulum	-14 317	-13 449	-8 154	-35 920
Jääkmaksumus	47 038	13 227	617	60 882

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping 01136793L	8 063	1 685	6 378		2,9%+6kuu EURIBOR	EUR	30.05.2016
Leping 01111147L	2 861	2 861			8,16%	EEK	30.10.2012
Kapitalirendikohustused kokku	10 924	4 546	6 378				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Leping 01111147L	4 262	1 401	2 861		8,16%	EEK	30.10.2012
Leping 01112988L	1 501	1 501			8%	EEK	15.11.11
Kapitalirendikohustused kokku	5 763	2 902	2 861				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	12 220	7 335
Kokku	12 220	7 335

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	27 502	4 342	23 160		2,5%+6 kuu EURIBOR	EUR	25.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	27 502	4 342	23 160				
Kapitalirendikohustused kokku	10 924	4 546	6 378				
Laenukohustused kokku	38 426	8 888	29 538				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	31 571	4 062	27 509		2,5%+6 kuu EURIBOR	EUR	25.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	31 571	4 062	27 509				
Kapitalirendikohustused kokku	5 763	2 902	2 861				
Laenukohustused kokku	37 334	6 964	30 370				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	591	550
Võlad töövõtjatele	3 243	2 878
Maksuvõlad	7 304	2 188
Muud võlad	35 981	450
Muud viitvõlad	8 287	450
Dividendivõlad	27 694	0
Kokku võlad ja ettemaksed	47 119	6 066

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Ilja Tihhanovski, i.k.37710153716, elukoht Tartumaa, 1 osa väärtuses 1789.53 eurot Jaana Tihhanovski, i.k.47802104917, elukoht Tartumaa, 1 osa väärtuses 766.94 eurot		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 155	97 424
Läti	2 956	2 483
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 111	99 907
Kokku müügitulu	115 111	99 907
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine 62011	68 640	60 886
Arvutialased konsultatsioonid 62021	29 870	25 203
Raamatupidamine, maksualane nõustamine 69202	16 601	13 818
Kokku müügitulu	115 111	99 907

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 500	0
Muud	3 184	16
Kokku muud äritulud	4 684	16

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-1 796	-3 060
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-17 175	0
Energia	0	-2 701
Elektrienergia	0	-256
Kütus	0	-2 445
Muud	-5 795	-7 390
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 766	-13 151

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-798	-907
Energia	-3 734	0
Elektrienergia	-534	0
Kütus	-3 200	0
Mitmesugused bürookulud	-1 347	-624
Lähetuskulud	-1 055	-3 551
Koolituskulud	0	-1 297
Muud	-11 608	-13 303
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-18 542	-19 682

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-21 326	-14 610
Sotsiaalmaksud	-7 315	-4 985
Kokku tööjõukulud	-28 641	-19 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-2 267	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-5
Muud	-7	0
Kokku muud ärikulud	-2 274	-5

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	23	10
Intressitulu hoiustelt	23	10
Intressikulud	-1 798	-1 792
Intressikulu laenudelt	-1 206	-1 200
Intressikulu kapitalirendilt	-592	-592
Muud finantstulud ja -kulud	0	959
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 775	-823

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 436	6 902

Aruande digitaalallkirjad

Intellisoft OÜ (registrikood: 10851992) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA TIHHANOVSKI	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 319
Kokku	29 391
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 391
Kokku	29 391

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 319
Kokku	29 391
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 391
Kokku	29 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	68640	59.63%	Jah
Arvutialased konsultatsioonid	62021	29870	25.95%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	16601	14.42%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaana Tihhanovski	47802104917		12000 EEK
Ilja Tihhanovski	37710153716	Anne 53-112, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

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