



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: BitWeb OÜ

registrikood: 11737838

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Lai tn 6

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51005

telefon: +372 53439003

e-posti aadress: tobre@bitweb.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Osakapital	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

BitWeb OÜ alustas oma tegevust 2009. aasta oktoobris. Ettevõtte põhitegevusalaks on programmeerimine (EMTAK 62011). Ettevõtte müügitulu tekkis 100% tarkvarapakettide väljatöötamisest ja arendamisest.

2016. aastal on BitWeb edukalt lõpetanud mitmeid suuri projekte era- ja avalikus sektoris.

Juhatus on ühe liikmeline ja ettevõtte ei ole andnud juhtkonnale garantiisid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	428 014	557 051
Nõuded ja ettemaksed	108 151	101 404
Kokku käibevarad	536 165	658 455
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	18 069	18 069
Nõuded ja ettemaksed	216 465	18 437
Materiaalsed põhivarad	46 249	51 387
Kokku põhivarad	280 783	87 893
Kokku varad	816 948	746 348
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 571	4 557
Võlad ja ettemaksed	70 524	68 072
Kokku lühiajalised kohustised	75 095	72 629
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 366	18 923
Kokku pikaajalised kohustised	14 366	18 923
Kokku kohustised	89 461	91 552
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651 983	350 423
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 692	301 561
Kokku omakapital	727 487	654 796
Kokku kohustised ja omakapital	816 948	746 348

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	614 824	664 713
Muud äritulud	0	500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 380	-70 182
Mitmesugused tegevuskulud	-95 498	-87 491
Tööjõukulud	-293 371	-202 654
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 504	-3 730
Muud ärikulud	-6 641	-3 528
Ärikasum (kahjum)	72 430	297 628
Muud finantstulud ja -kulud	262	3 933
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 692	301 561
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 692	301 561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BitWeb OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning tugineb heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

BitWeb OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna lähima täiseuroni.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu tõepärane väärtus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses ja tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle kolme aasta ja maksumusega alates 3000 eurot. Materiaalset põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara on võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Amortisatsiooniperiood põhivara gruppide lõikes:

- Masinad ja seadmed 4 - 10 aastat

- Muu materiaalne põhivara 3 - 5 aastat

Põhivara hakatakse amortiseerima vara soetamise hetkest ja lõpetatakse kui vara on täielikult amortiseerunud või lõplikult kasutusest eemaldatud. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muud äritulud või muud ärikulud real.

Immateriaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalne põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul eeldatavast kasulikust elueast:

- Arvutitarkvara 4 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel

pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukulud ei kapitaliseerita, vaid kajastatakse perioodi kuludena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu, litsentsitasusid ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	88 808	88 808	
Ostjatelt laekumata arved	88 808	88 808	
Muud nõuded	235 808	19 343	216 465
Laenu nõuded	235 808	19 343	216 465
Kokku nõuded ja ettemaksed	324 616	108 151	216 465
	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	58 449	58 449	
Ostjatelt laekumata arved	58 449	58 449	
Muud nõuded	61 392	42 955	18 437
Laenu nõuded	61 392	42 955	18 437
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 841	101 404	18 437

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 673	12 673
Võlad töövõtjatele	18 347	18 347
Maksuvõlad	22 244	22 244
Muud võlad	17 260	17 260
Muud viitvõlad	17 260	17 260
Kokku võlad ja ettemaksed	70 524	70 524
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 302	5 302
Võlad töövõtjatele	16 781	16 781
Maksuvõlad	34 097	34 097
Muud võlad	11 892	11 892
Muud viitvõlad	11 892	11 892
Kokku võlad ja ettemaksed	68 072	68 072

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	219 288	151 486
Sotsiaalmaksud	74 083	51 168
Kokku tööjõukulud	293 371	202 654
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	11

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 645	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

BitWeb OÜ (registrikood: 11737838) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS TOBRE	Juhatuse liige	03.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	651 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 692
Kokku	724 675

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	614824	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neural OÜ	12444469	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53439003
E-posti aadress	tobre@bitweb.ee