

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Eliis Tarkvara OÜ

registrikood: 12565196

tänavanimi: Pärnu mnt

maja number: 130

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11317

telefon: +372 6001830, +372 56865554, +372 56668389

e-posti aadress: info@eliis.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Eliis Tarkvara OÜ peamiseks tegevusalaks on Eesti haridusasutustele ja kohalikele omavalitsustele mõeldud infosüsteemide ELIIS ja HALDO rentimine, haldamine ja edasiarendamine.

Ettevõtte alustas tarkvara ELIIS tasuta testimist 2014 aasta juunis ning esimesed arved väljastati klientidele sama aasta sügisel.

Suurimad uurimis- ja arenguväljaminekud aruandeaastal olid seotud uue infosüsteemi HALDO arendamisega ja lansseerimisega. Järgmisel aruandeaastal plaanitakse edasi arendada mõlemat infosüsteemi ning laiendada kliendibaasi.

Juhatuse hinnangul saab viia omakapitali seadusega ettenähtud piiridesse tulevastel perioodidel tekkiva kasumiga

Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt suurendada töö mahtu.

2019. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 223	9 529	2
Nõuded ja ettemaksed	4 956	1 273	3
Kokku käibevarad	14 179	10 802	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	980	0	
Materiaalsed põhivarad	527	827	6
Immateriaalsed põhivarad	29 841	30 082	7
Kokku põhivarad	31 348	30 909	
Kokku varad	45 527	41 711	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	32 500	2 500	8
Võlad ja ettemaksed	21 941	12 775	9
Kokku lühiajalised kohustised	54 441	15 275	
Kokku kohustised	54 441	15 275	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 436	6 008	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 350	20 428	
Kokku omakapital	-8 914	26 436	
Kokku kohustised ja omakapital	45 527	41 711	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	100 354	60 684	11
Muud äritulud	20	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 573	-5 232	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 930	-12 182	
Tööjõukulud	-85 078	-20 931	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 300	-1 908	6
Muud ärikulud	-28	-3	
Ärikasum (kahjum)	-35 535	20 428	
Muud finantstulud ja -kulud	185	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 350	20 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 350	20 428	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-35 535	20 428
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 300	1 908
Kokku korrigeerimised	3 300	1 908
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-375	-904
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 166	11 226
Laekunud intressid	185	0
Kokku rahavood äritegevusest	-23 259	32 658
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 759	-31 690
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-980	0
Antud laenud	-3 308	0
Antud laenude tagasimaksed	0	3 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 047	-28 690
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	31 000	11 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	-8 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 000	2 500
Kokku rahavood	-306	6 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 529	3 061
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-306	6 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 223	9 529

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 500	-2 500	6 008	6 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 428	20 428
31.12.2017	2 500	-2 500	26 436	26 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-35 350	-35 350
31.12.2018	2 500	-2 500	-8 914	-8 914

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja raha pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõteteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Vähetõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerumisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arveldusarved	9 204	9 510
Kassa	19	19
Kokku raha	9 223	9 529

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	161	161
Ostjatelt laekumata arved	161	161
Muud nõuded	3 308	3 308
Laenu nõuded	3 308	3 308
Ettemaksed	1 487	1 487
Muud makstud ettemaksed	1 487	1 487
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 956	4 956
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	475	475
Ostjatelt laekumata arved	475	475
Ettemaksed	798	798
Muud makstud ettemaksed	798	798
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 273	1 273

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 979	787
Üksikisiku tulumaks	2 138	411
Sotsiaalmaks	4 969	1 328
Kohustuslik kogumispension	301	67
Töötuskindlustusmaksed	361	117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 748	2 710

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
40203125777	Edukas Latvia SIA	Läti	Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	0	100

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	700	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-187	-187	-186	-373
Jääkmaksumus	513	513	614	1 127
Amortisatsioonikulu	-140	-140	-160	-300
31.12.2017				
Soetusmaksumus	700	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-327	-327	-346	-673
Jääkmaksumus	373	373	454	827
Amortisatsioonikulu	-140	-140	-160	-300
31.12.2018				
Soetusmaksumus	700	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-467	-467	-506	-973
Jääkmaksumus	233	233	294	527

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 690	30 000	31 690
Amortisatsioonikulu		-1 608	-1 608
31.12.2017			
Soetusmaksumus	1 690	30 000	31 690
Akumuleeritud kulum	0	-1 608	-1 608
Jääkmaksumus	1 690	28 392	30 082
Ostud ja parendused	2 759		2 759
Amortisatsioonikulu		-3 000	-3 000
31.12.2018			
Soetusmaksumus	4 449	30 000	34 449
Akumuleeritud kulum	0	-4 608	-4 608
Jääkmaksumus	4 449	25 392	29 841

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	7 500	7 500		
Ettevõtte	4 000	4 000		
Ettevõtte	21 000	21 000		
Lühiajalised laenud kokku	32 500	32 500		
Laenukohustised kokku	32 500	32 500		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	1 500	1 500		
Ettevõtte	1 000	1 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500		
Laenukohustised kokku	2 500	2 500		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 594	2 594
Võlad töövõtjatele	9 588	9 588
Maksuvõlad	9 748	9 748
Saadud ettemaksed	11	11
Tulevaste perioodide tulud	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	21 941	21 941

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 945	7 945
Võlad töövõtjatele	2 120	2 120
Maksuvõlad	2 710	2 710
Kokku võlad ja ettemaksed	12 775	12 775

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 500	2 500
Ettevõtte on asutatud sissemakseta, bilansipäevaks ei ole osade eest sissemakset tehtud. Osakapital 2 500. Osade eest tasumine toimub "Äriseadustiku" § 1401 lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel või 10-e aasta jooksul alates asutamisest.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 354	60 684
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 354	60 684
Kokku müügitulu	100 354	60 684
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused EMTAK 63111	100 354	60 684
Kokku müügitulu	100 354	60 684

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-64 416	-15 948
Sotsiaalmaksud	-20 662	-4 983
Kokku tööjõukulud	-85 078	-20 931
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 500	1 500

2018	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Eraisik	6 000
Ettevõtte	4 000
Ettevõtte	21 000

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Eraisik	1 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	6 470	1 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2019

Eliis Tarkvara OÜ (registrikood: 12565196) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAADIK	Juhatuse liige	23.05.2019
RASMUS GROSS	Juhatuse liige	24.05.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 350
Kokku	-8 914
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8 914
Kokku	-8 914

Juhatus teeb ettepaneku katta kogunenud kahjum tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 350
Kokku	-8 914
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8 914
Kokku	-8 914

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	100354	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rasmus Gross	38611110364	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Mart Raadik	38107300238	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Marek Rand	38712300377	Eesti	450 EUR (Lihtomand)
Anthony Raido Merru	38703260239	Eesti	250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001830
Mobiiltelefon	+372 56865554
Mobiiltelefon	+372 56668389
E-posti aadress	info@eliis.ee