

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Eliis Tarkvara OÜ

registrikood: 12565196

tänavanimi: Sadama tn

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +372 6001830, +372 53315543, +372 56865554

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 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

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.

Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt suurendada töö mahtu.

2018. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 529	3 061	2
Nõuded ja ettemaksed	1 273	3 369	3
Kokku käibevarad	10 802	6 430	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	827	1 127	5
Immateriaalsed põhivarad	30 082	0	6
Kokku põhivarad	30 909	1 127	
Kokku varad	41 711	7 557	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 500	0	7
Võlad ja ettemaksed	12 775	1 549	8
Kokku lühiajalised kohustised	15 275	1 549	
Kokku kohustised	15 275	1 549	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008	3 401	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 428	2 607	
Kokku omakapital	26 436	6 008	
Kokku kohustised ja omakapital	41 711	7 557	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	60 684	28 263	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 232	-16 510	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 182	-2 826	
Tööjõukulud	-20 931	-5 920	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 908	-300	5,6
Muud ärikulud	-3	-100	
Ärikasum (kahjum)	20 428	2 607	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 428	2 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 428	2 607	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 428	2 607
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 908	300
Kokku korrigeerimised	1 908	300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-904	-266
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 226	1 329
Kokku rahavood äritegevusest	32 658	3 970
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-31 690	0
Antud laenud	0	-3 000
Antud laenude tagasimaksed	3 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 690	-3 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	-25
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	-25
Kokku rahavood	6 468	945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 061	2 116
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 468	945
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 529	3 061

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	-2 500	3 401	3 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 607	2 607
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

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.

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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Tulud

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

Intrssitulu 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. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

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

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarved	9 510	3 061
Kassa	19	0
Kokku raha	9 529	3 061

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	149	149
Ostjatelt laekumata arved	149	149
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	220	220
Muud nõuded	3 000	3 000
Laenunõuded	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 369	3 369

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	787	220	
Üksikisiku tulumaks	411		132
Sotsiaalmaks	1 328		347
Kohustuslik kogumispension	67		21
Töötuskindlustusmaksed	117		25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 710	220	525

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	700	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-47	-47	-26	-73
Jääkmaksumus	653	653	774	1 427
Amortisatsioonikulu	-140	-140	-160	-300
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

Lisa 6 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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud 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 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	90	90
Võlad töövõtjatele	441	441
Maksuvõlad	525	525
Muud võlad	493	493
Kokku võlad ja ettemaksed	1 549	1 549

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
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 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 684	28 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 684	28 263
Kokku müügitulu	60 684	28 263
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused EMTAK 63111	60 684	28 263
Kokku müügitulu	60 684	28 263

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-15 948	-4 375
Sotsiaalmaksud	-4 983	-1 545
Kokku tööjõukulud	-20 931	-5 920
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	0

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		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 500	0
Autokompensatsioon	0	493

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2018

Eliis Tarkvara OÜ (registrikood: 12565196) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAADIK	Juhatuse liige	15.06.2018
RASMUS GROSS	Juhatuse liige	15.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 428
Kokku	26 436
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 436
Kokku	26 436

Juhatus teeb ettepaneku kogunenud kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 428
Kokku	26 436
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 436
Kokku	26 436

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	60684	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001830
Mobiiltelefon	+372 56865554
Mobiiltelefon	+372 53315543
E-posti aadress	info@eliis.ee