

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Eliis Tarkvara OÜ

registrikood: 12565196

tänavanimi: Sadama tn

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10111

telefon: +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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

2017. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 061	2 116	2
Nõuded ja ettemaksed	3 369	103	3
Kokku käibevarad	6 430	2 219	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 127	1 427	5
Kokku põhivarad	1 127	1 427	
Kokku varad	7 557	3 646	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	25	
Võlad ja ettemaksed	1 549	220	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 549	245	
Kokku kohustised	1 549	245	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 401	403	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 607	2 998	
Kokku omakapital	6 008	3 401	
Kokku kohustised ja omakapital	7 557	3 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	28 263	18 980	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 510	-4 124	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 826	-9 236	
Tööjõukulud	-5 920	-2 545	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-300	-73	5
Muud ärikulud	-100	-4	
Ärikasum (kahjum)	2 607	2 998	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 607	2 998	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 607	2 998	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 607	2 998
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	300	73
Kokku korrigeerimised	300	73
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-266	127
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 329	4
Kokku rahavood äritegevusest	3 970	3 202
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 500
Antud laenud	-3 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	-1 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	921
Saadud laenude tagasimaksed	-25	-1 328
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25	-407
Kokku rahavood	945	1 295
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 116	821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	945	1 295
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 061	2 116

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	-2 500	403	403
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 998	2 998
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

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.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muu materiaalne 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 kasuliku 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.

Intrassitulu 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 äriliste 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	3 061	2 116
Kokku raha	3 061	2 116

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	99	99
Ostjatelt laekumata arved	99	99
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	103	103

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	220			156
Üksikisiku tulumaks		132		
Sotsiaalmaks		347		
Kohustuslik kogumispension		21		
Töötuskindlustusmaksed		25		
Ettemaksukonto jääk			4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	220	525	4	156

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	700	700	800	1 500
Amortisatsioonikulu	-47	-47	-26	-73
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	64	64
Maksuvõlad	156	156
Kokku võlad ja ettemaksed	220	220

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
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 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 263	18 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 263	18 980
Kokku müügitulu	28 263	18 980
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused EMTAK 63111	28 263	18 980
Kokku müügitulu	28 263	18 980

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-4 375	0
Sotsiaalmaksud	-1 545	0
Kokku tööjõukulud	-5 920	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Autokompensatsioon	493	726

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2017

Eliis Tarkvara OÜ (registrikood: 12565196) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAADIK	Juhatuse liige	08.03.2017
RASMUS GROSS	Juhatuse liige	08.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 607
Kokku	6 008
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 008
Kokku	6 008

Juhatus teeb ettepaneku kogunenud kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 607
Kokku	6 008
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 008
Kokku	6 008

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	28263	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	Loo alevik, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	450 EUR (Lihtomand)
Mart Raadik	38107300238	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Rasmus Gross	38611110364	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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