

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Eliis Tarkvara OÜ

registrikood: 12565196

tänav a nimi, Sadama tn

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Eliis Tarkvara OÜ peamiseks tegevusalaks on Eesti lasteaedade infosüsteemi ELIIS haldamine ja rentimine lasteaedadele ning kohalikele omavalitsustele.

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

Olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud ja neid ei plaanita ka järgmiseks aastaks.

Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt suurendada töö mahtu.

2016. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 116	821	2
Nõuded ja ettemaksed	103	230	3
Kokku käibevara	2 219	1 051	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 427	0	5
Kokku põhivara	1 427	0	
Kokku varad	3 646	1 051	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25	432	
Võlad ja ettemaksed	220	216	6
Kokku lühiajalised kohustused	245	648	
Kokku kohustused	245	648	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	403	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 998	403	
Kokku omakapital	3 401	403	
Kokku kohustused ja omakapital	3 646	1 051	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	18 980	4 304	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 124	-760	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 236	-3 141	
Tööjõukulud	-2 545	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-73	0	5
Muud ärikulud	-4	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 998	403	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 998	403	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 998	403	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 998	403
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	73	0
Kokku korrigeerimised	73	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	127	-230
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4	216
Kokku rahavood äritegevusest	3 202	389
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	921	432
Saadud laenude tagasimaksed	-1 328	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-407	432
Kokku rahavood	1 295	821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	821	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 295	821
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 116	821

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			403	403
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

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 raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 tööeast. 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 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.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 20/80 väljamakstavalt netosummalt

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	2 116	821
Kokku raha	2 116	821

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117	117
Ostjatelt laekumata arved	117	117
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	230	230

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		156		157
Ettemaksukonto jääk	4		113	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	156	113	157

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64	64	
Maksuvõlad	156	156	4
Kokku võlad ja ettemaksed	220	220	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59	59	
Maksuvõlad	157	157	4
Kokku võlad ja ettemaksed	216	216	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 980	4 304
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 980	4 304
Kokku müügitulu	18 980	4 304
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused EMTAK 63111	18 980	4 304
Kokku müügitulu	18 980	4 304

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25	432

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Autokompensatsioon	726	100
--------------------	-----	-----

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2016

Eliis Tarkvara OÜ (registrikood: 12565196) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAADIK	Juhatuse liige	28.04.2016
RASMUS GROSS	Juhatuse liige	28.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 998
Kokku	3 401
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 401
Kokku	3 401

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogu jaotamata kasum tulevastesse perioodidesse.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	403
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 998
Kokku	3 401
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 401
Kokku	3 401

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	18980	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anthony Raido Merru	38703260239	Saku alevik, Saku vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Hannes Raimets	38806280401	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	275 EUR
Marek Rand	38712300377	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	350 EUR
Mart Raadik	38107300238	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	600 EUR
Rasmus Gross	38611110364	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	775 EUR

Sidevahendid

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