

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: I-Sepp OÜ

registrikood: 12590745

tänavatänu nimi, Haaviku põik
maja ja korteri number: 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12113

e-posti aadress: info@getlydian.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

I-Sepp OÜ on aastal 2013 loodud tarkvaraarenduse ettevõte.

Ettevõtte tegeleb peamiselt valitud ärisegmentides (etendus- ja kontsertorganisatsioonid, õigusvaldkond) planeerimisrakenduste ja infosüsteemide loomisega (tegevusala EMTAK kood 62011). Klientideks on Balti riikide suurimad teatrid ja õigusvaldkonna juhtivad ühingud.

Etendusasutuste tarbeks arendame ja opereerime SaaS mudelil põhinevat unikaalset tarkvaralahendust Lydian (GetLydian.com).

Suhtarvud:

	2020	2019
Müügitulu	254 757	531 944
Puhaskasum	54 978	32 183
Käibe puhasrentaablus	21,58%	6,05%
Varade puhasrentaablus	34,29%	30,71%
Omakapitali tootlus	49,28%	56,87%

Ettevõtte tööjõukulud olid kokku 333 536 EUR (2019.a. - 347 538 EUR), töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale oli 8 (2019.a. - 11). Ettevõtte juhatus on üheliikmeline.

Aastal 2021 planeerime oma SaaS teenuse tootearendusse investeerida kuni 100 000 EUR.

Majandusaasta olulisemaks saavutuseks oli mitme arendushanke teostamine ja Lydiani teenuse müügi alustamine.

Järgnevatel aastatel on plaanis jätkata investeeringuid Lydian platvormi ning teenuse viimine järgmistele eksportturgudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 548	31 168	2
Finantsinvesteeringud	0	1 250	
Nõuded ja ettemaksed	40 964	70 256	3
Kokku käibevarad	60 512	102 674	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 075	2 122	5
Immateriaalsed põhivarad	98 759	0	6
Kokku põhivarad	99 834	2 122	
Kokku varad	160 346	104 796	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 784	48 211	7
Kokku lühiajalised kohustised	48 784	48 211	
Kokku kohustised	48 784	48 211	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 125	3 125	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 459	21 277	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 978	32 183	
Kokku omakapital	111 562	56 585	
Kokku kohustised ja omakapital	160 346	104 796	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	254 757	531 944	10
Muud äritulud	109 410	22 475	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	98 759	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 002	-167 487	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 834	-2 025	
Tööjõukulud	-333 536	-347 538	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 047	-1 001	5
Muud ärikulud	-261	0	
Ärikasum (kahjum)	56 246	36 368	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 250	0	
Intressikulud	-21	0	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 978	36 368	
Tulumaks	0	-4 185	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 978	32 183	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

I-Sepp OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

I-Sepp OÜ kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte miinimumnõuetest lähtuvalt ilma rahavoogude ja omakapitali muutuste aruandeta.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse raha kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu kantakse kasumiaruandes tegevuskuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes tööeast.

Immateriaalse põhivarana on bilansis kajastatud ettevõtte poolt loodud tarkvara, mis osaleb tulu tootmises.

Immateriaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses. Immateriaalse põhivara soetusmaksumus koosneb tootearendusega otseselt seotud tööjõukuludest (brutopalgad ja lisanduvad maksud) ning arendusega otseselt seotud sisseostuteenustest

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	2 aastat
Tarkvara	10 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud varad kajastatakse bruto soetusmaksumuses.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulu tegevuse sihtfinantseerimisest on kajastatud kasumiaruandes tuluna (brutomeetod). Tulu on kajastatud perioodil, mil hüvitise laekumine muutus kindalaks ja toetusega seotud sisulised tingimused said täidetud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksuna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud omanikke, sidusettevõtte juhatuse liikmeid, eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Pank	19 548	31 168
Kokku raha	19 548	31 168

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 067	20 067
Ostjatelt laekumata arved	20 067	20 067
Muud nõuded	20 146	20 146
Viitlaekumised	20 146	20 146
Ettemaksed	751	751
Tulevaste perioodide kulud	751	751
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 964	40 964
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 834	23 834
Ostjatelt laekumata arved	23 834	23 834
Muud nõuded	46 422	46 422
Viitlaekumised	46 422	46 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 256	70 256

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 082	3 141
Üksikisiku tulumaks	2 563	6 849
Erisoodustuse tulumaks	2	13
Sotsiaalmaks	5 335	14 072
Kohustuslik kogumispension	297	799
Töötuskindlustusmaksed	401	1 047
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 680	25 921

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	3 123	3 123
Muud ostud ja parendused	3 123	3 123
Amortisatsioonikulu	-1 001	-1 001
31.12.2019		
Soetusmaksumus	3 123	3 123
Akumuleeritud kulum	-1 001	-1 001
Jääkmaksumus	2 122	2 122
Amortisatsioonikulu	-1 047	-1 047
31.12.2020		
Soetusmaksumus	3 123	3 123
Akumuleeritud kulum	-2 048	-2 048
Jääkmaksumus	1 075	1 075

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	98 759	98 759
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	98 759	98 759
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	98 759	98 759

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	660	660	
Võlad töövõtjatele	23 748	23 748	
Maksuvõlad	12 680	12 680	4
Muud võlad	11 696	11 696	
Muud viitvõlad	11 696	11 696	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 784	48 784	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 205	1 205	
Võlad töövõtjatele	21 085	21 085	
Maksuvõlad	25 921	25 921	4
Kokku võlad ja ettemaksed	48 211	48 211	

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus	80 803	80 803
Töötukassa palgatoetus	23 497	23 497
Palgatoetus	5 107	5 107
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	109 407	109 407
Kokku sihtfinantseerimine	109 407	109 407

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 125	3 125
Osade arv (tk)	6	7

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	242 987	531 944
Läti	8 360	0
Leedu	2 610	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 957	531 944
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	800	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	800	0
Kokku müügitulu	254 757	531 944
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	254 757	531 944
Kokku müügitulu	254 757	531 944

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	259 064	258 445
Sotsiaalmaksud	74 472	89 093
Kokku tööjõukulud	333 536	347 538
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

I-Sepp OÜ (registrikood: 12590745) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR NÄREP	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 978
Kokku	108 437

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 978
Kokku	108 437

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	254757	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Närep	37608084227	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	186 EUR (Lihtomand)
Kristen Gilden	39104040377	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	123 EUR (Lihtomand)
Kerli Jõks	49103170389	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	32 EUR (Lihtomand)
Indro Maalman	37705112734	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	32 EUR (Lihtomand)
Üllar Närep	37608084227	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1500 EUR (Lihtomand)
Kristen Gilden	39104040377	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Karolin Kangur	49603275242	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	32 EUR (Lihtomand)
Karl Robert Lillipuu	39905296010	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	32 EUR (Lihtomand)
Marek Koplus	38801114223	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	63 EUR (Lihtomand)
Kadri Vahtramäe	49212200217	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	125 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@gettydian.com