



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: BitWeb OÜ

registrikood: 11737838

tänavatalu nimi, maja ja korteri number: Lai 6

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

telefon: +372 53439003

e-posti aadress: tobre@bitweb.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 Osakapital	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

BitWeb OÜ alustas oma tegevust 2009. aasta oktoobris. Ettevõtte põhitegevusalaks on programmeerimine (EMTAK 62011). Ettevõtte müügitulu tekkis 100% tarkvarapakettide väljatöötamisest ja arendamisest.

2012. aastat oli ettevõtte müügitulu 103 526 eurot, mis võrreldes eelmise aastaga on suurenenud 22 278 euro võrra.

Ettevõtte täitis edukalt lepingutega võetud kohustusi, sh mitmeid riigihankeid.

2012. aastal kasvas ekspordi osakaal, koostööd tehti Soome, Läti, Saksamaa ja USA ettevõtjatega.

2012. kasvas ka ettevõtte töötajate arv, tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 33 679 eurot.

Juhatus on ühe liikmeline ja ettevõtte ei ole andnud juhtkonnale garantiisid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	50 406	33 707
Nõuded ja ettemaksed	40 116	5 430
Kokku käibevara	90 522	39 137
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	320	959
Materiaalne põhivara	4 991	2 781
Immateriaalne põhivara	478	690
Kokku põhivara	5 789	4 430
Kokku varad	96 311	43 567
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 224	2 387
Kokku lühiajalised kohustused	8 224	2 387
Kokku kohustused	8 224	2 387
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 368	24 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 907	14 092
Kokku omakapital	88 087	41 180
Kokku kohustused ja omakapital	96 311	43 567

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	103 526	81 248
Muud äritulud	1 029	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 034	-12 848
Mitmesugused tegevuskulud	-18 887	-32 739
Tööjõukulud	-33 679	-19 975
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 777	-1 304
Muud ärikulud	-434	-434
Ärikasum (kahjum)	46 744	13 948
Finantstulud ja -kulud	163	144
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 907	14 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 907	14 092

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	104 782	99 545
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-40 813	-62 584
Väljamaksed töötajatele	-28 560	-19 426
Makstud intressid	0	-2
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-11
Kokku rahavood äritegevusest	35 409	17 522
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 775	-1 500
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-639
Antud laenud	-14 750	-1 500
Laekunud intressid	176	144
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 349	-3 495
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	639	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	639	0
Kokku rahavood	16 699	14 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 707	19 680
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 699	14 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 406	33 707

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	201	24 331	27 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 092	14 092
Muutused reservides		55	-55	0
31.12.2011	2 556	256	38 368	41 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 907	46 907
31.12.2012	2 556	256	85 275	88 087

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BitWeb OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning tugineb heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

BitWeb OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna lähima täiseuroni.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsesel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Juhul, kui soetatud finantsvara eest tasutakse kohe rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks makstud rahasumma nominaalväärtust. Lühi- ja pikaajaliste finantsinvesteeringute kajastamisel kasutatakse väärtuspäeva meetodit. Finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, välja arvatud investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata ning mida kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses ja tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle kolme aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Materiaalset põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara on võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Amortisatsiooniperiood põhivara gruppide lõikes:

- Masinad ja seadmed 4 - 10 aastat
- Muu materiaalne põhivara 3 - 5 aastat

Põhivara hakatakse amortiseerima vara soetamise hetkest ja lõpetatakse kui vara on täielikult amortiseerunud või lõplikult kasutusest eemaldatud. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muud äritulud või muud ärikulud real.

Immateriaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalne põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul eeldatavast kasulikust elueast:

- Arvutitarkvara 4 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukulud ei kapitaliseerita, vaid kajastatakse perioodi kuludena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu, litsentsitasusid ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	510	0
Soome	500	0
Saksamaa	75	0
Eesti	100 441	81 248
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101 526	81 248
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	2 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 000	0
Kokku müügitulu	103 526	81 248
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendus	103 526	81 248
Kokku müügitulu	103 526	81 248

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	25 065	14 821
Sotsiaalmaksud	8 614	5 154
Kokku tööjõukulud	33 679	19 975
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

BitWeb OÜ (registrikood: 11737838) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS TOBRE	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 907
Kokku	85 275

Ei jaota kasumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	103526	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neural OÜ	12444469	Turu tn 17-5, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53439003
E-posti aadress	tobre@bitweb.ee