

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Netix Group OÜ

registrikood: 11023978

tänavatalu nimi, Rukkilille 14/2
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 75403

telefon: +372 5105421

e-posti aadress: klem@netix.ee, netix@netix.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

2012. aastal oli Netix Group OÜ peamine tegevusala internetipõhiste infosüsteemide väljatöötamine ja turustamine ning olemasolevate infosüsteemide edasiarendamine. Osalesime mitmetes riigihangetes riiklike infosüsteemide arendamisel. Paralleelse haruna sai jätkatud turismitalu arendamise töödega.

Netix Group OÜ tegeleb jätkuvalt internetipõhiste infosüsteemide turustamise ja arendamisega, omame Webdesktop platvormi arendusõigusi ning pakume ka Webdesktopil baseeruvate infosüsteemide arenduse teenuseid.

Jätkub ka turismitalu arendamine.

OÜ töid korraldab ja teostab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. Juhatusel tasusid makstud ei ole

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	66 561	24 652
Nõuded ja ettemaksed	45	33 000
Kokku käibevara	66 606	57 652
Põhivara		
Materiaalne põhivara	48 910	47 780
Kokku põhivara	48 910	47 780
Kokku varad	115 516	105 432
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 906	1 896
Võlad ja ettemaksed	3 034	5 633
Kokku lühiajalised kohustused	4 940	7 529
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	365	2 321
Kokku pikaajalised kohustused	365	2 321
Kokku kohustused	5 305	9 850
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 770	27 188
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 629	65 582
Kokku omakapital	110 211	95 582
Kokku kohustused ja omakapital	115 516	105 432

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	97 164	108 559
Muud äritulud	309	1 530
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 134	-14 449
Mitmesugused tegevuskulud	-14 045	-14 867
Tööjõukulud	-4 727	-4 712
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 005	-5 007
Muud ärikulud	-66	-1
Ärikasum (kahjum)	56 496	71 053
Finantstulud ja -kulud	-95	-287
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 401	70 766
Tulumaks	-8 772	-5 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 629	65 582

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	56 496	71 053
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 005	5 007
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 530
Kokku korrigeerimised	6 005	6 537
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	32 955	-32 020
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 598	4 410
Laekunud intressid	24	35
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 184
Kokku rahavood äritegevusest	92 882	44 831
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 135	-9 645
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 750
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 135	-5 895
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 181
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 946	-7 075
Makstud intressid	-120	-322
Makstud dividendid	-33 000	-48 500
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 772	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-43 838	-47 716
Kokku rahavood	41 909	-8 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 652	33 432
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41 909	-8 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 561	24 652

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	75 688	78 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			65 582	65 582
Makstud dividendid			-48 500	-48 500
31.12.2011	2 556	256	92 770	95 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 629	47 629
Makstud dividendid			-33 000	-33 000
31.12.2012	2 556	256	107 399	110 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netix Group OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinaid ja seadmed	5
Arvutustehnika	5

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse

kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist.

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

Lisa 2 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010						
Soetusmaksumus	41 201	8 451	10 239	533	19 223	60 424
Akumuleeritud kulum	-2 060	-2 319	-8 838	0	-11 157	-13 217
Jääkmaksumus	39 141	6 132	1 401	533	8 066	47 207
Ostud ja parendused		8 181		1 464	9 645	9 645
Amortisatsioonikulu	-2 060	-1 473	-1 235	-239	-2 947	-5 007
Müügid		-4 065			-4 065	-4 065
31.12.2011						
Soetusmaksumus	41 201	10 565	10 239	1 997	22 801	64 002
Akumuleeritud kulum	-4 120	-1 790	-10 073	-239	-12 102	-16 222
Jääkmaksumus	37 081	8 775	166	1 758	10 699	47 780
Ostud ja parendused		7 135			7 135	7 135
Amortisatsioonikulu	-2 060	-3 145	-166	-634	-3 945	-6 005
31.12.2012						
Soetusmaksumus	41 201	17 700	10 239	1 997	29 936	71 137
Akumuleeritud kulum	-6 180	-4 935	-10 239	-873	-16 047	-22 227
Jääkmaksumus	35 021	12 765	0	1 124	13 889	48 910

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		3 750
Transpordivahendid		3 750
Kokku		3 750

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 758	1 758		
Võlad töövõtjatele	253	253		
Maksuvõlad	870	870		
Muud võlad	153	153		
Muud viitvõlad	153	153		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 034	3 034		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	612	612		
Võlad töövõtjatele	253	253		
Maksuvõlad	4 768	4 768		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 633	5 633		

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 518	3 514
Sotsiaalmaksud	1 209	1 197
Kokku tööjõukulud	4 727	4 711

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2013

Netix Group OÜ (registrikood: 11023978) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLEMENS-AUGUSTINUS KASEMAA	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 629
Kokku	107 399
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	97164	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Klemens-Augustinus Kasemaa	37708282749	Rukkilille 14-2, Kangru alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5105421
E-posti aadress	netix@netix.ee
E-posti aadress	klem@netix.ee