

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Netix Group OÜ

registrikood: 11023978

tänavatänu 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

2013. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	91 720	66 561
Nõuded ja ettemaksed	2 769	45
Kokku käibevara	94 489	66 606
Põhivara		
Materiaalne põhivara	69 249	48 910
Kokku põhivara	69 249	48 910
Kokku varad	163 738	115 516
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	6 064	1 906
Võlad ja ettemaksed	904	3 034
Kokku lühiajalised kohustused	6 968	4 940
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 343	365
Kokku pikaajalised kohustused	12 343	365
Kokku kohustused	19 311	5 305
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 399	59 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 216	47 629
Kokku omakapital	144 427	110 211
Kokku kohustused ja omakapital	163 738	115 516

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	92 425	97 164
Muud äritulud	0	309
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 975	-16 134
Mitmesugused tegevuskulud	-12 821	-14 045
Tööjõukulud	-4 046	-4 727
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 554	-6 005
Muud ärikulud	-30	-66
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 999	56 496
Intressikulud	-129	0
Muud finantstulud ja -kulud	4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	54 874	56 496
Tulumaks	-2 658	-8 772
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 216	47 724

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	54 999	56 496
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 554	6 005
Kokku korrigeerimised	6 554	6 005
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 724	32 955
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 130	-2 598
Laekunud intressid	4	24
Kokku rahavood äritegevusest	56 703	92 882
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 070	-7 135
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 070	-7 135
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 687	-1 946
Makstud intressid	-129	-120
Makstud dividendid	-18 000	-33 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	-8 772
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 474	-43 838
Kokku rahavood	25 159	41 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 561	24 652
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 159	41 909
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	91 720	66 561

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	107 399	110 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)			52 216	52 216
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2013	2 556	256	141 615	144 427

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netix Group OÜ 2013. 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 ostetud 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	5-10
Muu põhivara	3-8

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 arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused	3 070	23 823			23 823	26 893
Amortisatsioonikulu	-2 183	-3 752		-619	-4 371	-6 554
31.12.2013						
Soetusmaksumus	44 271	41 523	10 239	1 997	53 759	98 030
Akumuleeritud kulum	-8 363	-8 687	-10 239	-1 492	-20 418	-28 781
Jääkmaksumus	35 908	32 836	0	505	33 341	69 249

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	674	674		
Maksuvõlad	230	230		
Kokku võlad ja ettemaksed	904	904		

	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		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	3 020	3 518
Sotsiaalmaksud	1 027	1 209
Kokku tööjõukulud	4 047	4 727

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2014

Netix Group OÜ (registrikood: 11023978) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLEMENS-AUGUSTINUS KASEMAA	Juhatuse liige	27.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 216
Kokku	141 615
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	141 615
Kokku	141 615

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	92425	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