

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Netcorp OÜ

registrikood: 12171617

tänava/talu nimi, Narva mnt 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 55595518

e-posti aadress: paavo.pauklin@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ülevaade 2013 aasta majandustegevusest

OÜ Netcorp asutati 04.10.2011. Ettevõtte põhitegevusalaks on Eesti ja Poola ettevõtete ärinõustamine, tarkvaraarenduse teenuse osutamine ja vahendamine jm. juhtimisalased nõustamised.

.

Aruandeaasta müügituluks kujunes ligi 33 tuhat eurot. 2013 puhaskahjumiks kujunes 3 eurot.

2013.aastal uurimistegevuse väljaminekuid ei tehtud ja ei ole plaanis teha ka järgneval aastal.

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
Müügitulu (tuhat eurot)	32,6	33,3
Puhaskasum (tuhat eurot)	0	5,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,71	3,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Personal

Aruande perioodil ettevõttel üks tööajaga töötaja. Töötajale arvestati koos sotsimaksudega tasu summas 12 434 eurot.

OÜ Netcorp juhatus on ühe liikmeline. Tegevjuhile ja kõrgema juhtorgani liikmetele soodustusi, garantiisid ja tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 712	1 738	
Nõuded ja ettemaksed	2 683	5 634	2
Kokku käibevara	5 395	7 372	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 084	0	4
Kokku põhivara	1 084	0	
Kokku varad	6 479	7 372	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	400	5
Võlad ja ettemaksed	3 160	1 650	6
Kokku lühiajalised kohustused	3 160	2 050	
Kokku kohustused	3 160	2 050	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 322	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3	5 322	
Kokku omakapital	3 319	5 322	
Kokku kohustused ja omakapital	6 479	7 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	32 574	33 253	8
Muud äritulud	4	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 496	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 939	-22 403	
Tööjõukulud	-12 434	-5 100	9
Muud ärikulud	-180	-428	
Kokku ärikasum (-kahjum)	529	5 322	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	529	5 322	
Tulumaks	-532	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3	5 322	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	529	5 322	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 951	-5 634	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 510	1 650	
Makstud ettevõtte tulumaks	-532	0	
Kokku rahavood äritegevusest	4 458	1 338	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 084	0	4
Laekunud dividendid	-2 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 084	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	400	5
Saadud laenude tagasimaksed	-400	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-400	400	
Kokku rahavood	974	1 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 738	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	974	1 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 712	1 738	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 322	5 322
31.12.2012	2 500	-2 500	5 322	5 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3	-3
Makstud dividendid			-2 000	-2 000
31.12.2013	2 500	-2 500	3 319	3 319

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Netcorp 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Netcorp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

2013. aasta majandusaasta aruandes korrigeeriti algsaldosid järgmistel bilansi ridadel.

Raha- enne summas 1 865 eurot, parandatud 1738 eurot. Vahe 127 eurot

Võlad ja ettemaksed- enne 1 777 eurot, parandatud 1 650 eurot. Vahe 127 eurot.

Viga tekkis on vigase kande tõttu raamatupidamisse.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrassitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 000	2 000	
Ostjatelt laekumata arved	2 000	2 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	530	530	3
Muud nõuded	153	153	
Viitlaekumised	153	153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 683	2 683	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 608	5 608	
Ostjatelt laekumata arved	5 608	5 608	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 634	5 634	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		105		0
Käibemaks	421	0	26	3
Üksikisiku tulumaks		254		136
Sotsiaalmaks		379		323
Kohustuslik kogumispension		23		20
Töötuskindlustusmaksed		34		35
Ettemaksukonto jääk	109			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	530	795	26	517

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 084	1 084	1 084
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 084	1 084	1 084
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	1 084	1 084	1 084

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	400	400			0%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	400	400					
Laenukohustused kokku	400	400					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	390	390			
Võlad töövõtjatele	1 790	1 790			
Maksuvõlad	795	795			3
Muud võlad	185	185			
Muud viitvõlad	185	185			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 160	3 160			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	143	143			
Võlad töövõtjatele	400	400			
Maksuvõlad	517	517			
Muud võlad	590	590			
Muud viitvõlad	590	590			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 650	1 650			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 696	8 432
Poola	23 731	24 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 427	33 253
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 147	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 147	0
Kokku müügitulu	32 574	33 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid ja nõustamised	32 574	33 253
Kokku müügitulu	32 574	33 253

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 279	3 796
Sotsiaalmaksud	3 155	1 304
Kokku tööjõukulud	12 434	5 100
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	-400

2012	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 623	400	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

Netcorp OÜ (registrikood: 12171617) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PAUKLIN	Juhatuse liige	14.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3
Kokku	3 319
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Kokku	3 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	32574	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paavo Pauklin	38205280248		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55595518
E-posti aadress	paavo.pauklin@gmail.com