

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.04.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Alldevice OÜ

registrikood: 12642583

tänava nimi, maja number: Metsa tn 57

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11619

telefon: +372 5042623

e-posti aadress: tere@alldevicesoft.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Alldevice Osaühingu põhitegevuseks on Alldevice nimelise hoolduse halduse tarkvara arendus ja müük.

Alldevice tarkvara on mõeldud mistahes perioodilist tähelepanu nõudvate seadmete hoolduste, remontide ja seadmega seotud info haldamiseks.

Lisainfo www.alldevice.com

Alldevice OÜ'l on kaks peamist tegevussuunda:

1. Tarkvara arendus
2. Müügivõrgu väljaehitamine

Alldevice OÜ finantseeris oma arendus- ja müügitegevust 2014 a. laenukapitaliga.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest ja töötajaid oli 2014. a. üks.

Aasta 2014 oli tegevuse käivitamise aasta ja seetõttu on tulemys veel ootuspäraselt kahjumis.

2015. a arengusuundades olulisi muudatusi ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	09.04.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 995	3 000	
Nõuded ja ettemaksed	4 463	0	3,4
Kokku käibevara	13 458	3 000	
Kokku varad	13 458	3 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	30 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	6 999	0	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	36 999	0	
Kokku kohustused	36 999	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 541	0	
Kokku omakapital	-23 541	3 000	
Kokku kohustused ja omakapital	13 458	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.04.2014 - 31.12.2014	09.04.2014 - 09.04.2014	Lisa nr
Müügitulu	17 443	0	8
Muud äritulud	10	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 238	0	9
Tööjõukulud	-684	0	10
Muud ärikulud	-13	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-26 482	0	
Intressikulud	-7	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-52	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-26 541	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 541	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.04.2014 - 31.12.2014	09.04.2014 - 09.04.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-26 482	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 463	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 992	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-23 953	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	0	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 000	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 000	3 000	
Kokku rahavood	6 047	3 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 000	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 047	3 000	
Valuutakursside muutuste mõju	-52	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 995	3 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.04.2014	3 000	0	3 000
09.04.2014	3 000	0	3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-26 541	-26 541
31.12.2014	3 000	-26 541	-23 541

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alldevice OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. panga arvelduskontodel olev raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Kui nõude laekumine on täiesti ebarealistlik, tunnistatakse nõue lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Nõuet loetakse lootusetuks, kui ettevõttel puuduvad igasugused võimalused nõude kogumiseks (näit. võlgnikule on väljakuulutatud pankrot ning pankrotipesas olevatest varadest ei piisa nõude tasumiseks).

Juhul, kui varem tehtud hinnang ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa kohta hiljem muutub, tuleb seda kajastada hinnangu muutuse perioodid kasumiaruandes ning mitte korrigeerida tagasiulatuvalt eelmisi perioode. Lootusetu nõude laekumine tuleb näidata kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustusi kajastatakse nende õiglasest väärtusest ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Reservkapitali võib osanike otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist (eelmistel perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised kauba omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, kui tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, kui tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ja kui tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäära

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodi

Seotud osapooled

Alldevice OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, omanike kontrolli all olevaid ettevõtteid ning juhatuse liikmeid ja nendega seotud isikuid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	09.04.2014
Arvelduskontod	8 995	3 000
Kokku raha	8 995	3 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	656	656	
Ostjatelt laekumata arved	656	656	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 145	3 145	4
Ettemaksed	662	662	
Tulevaste perioodide kulud	662	662	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 463	4 463	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6
Käibemaks	3 145	0
Üksikisiku tulumaks	0	40
Sotsiaalmaks	0	140
Kohustuslik kogumispension	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 145	198

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	30 000	30 000			0,15	EUR	18.11.2015
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Laenukohustused kokku	30 000	30 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 126	6 126	
Võlad töövõtjatele	200	200	
Maksuvõlad	198	198	4
Muud võlad	475	475	
Intressivõlad	7	7	
Muud viitvõlad	468	468	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 999	6 999	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	09.04.2014
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on 2 osanikku. Osade nimiväärtus jaguneb eurodes järgmiselt: 1 800 euro suurune osa ja 1 200 euro suurune osa.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	09.04.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	11 683
Soome	5 760
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 443
Kokku müügitulu	17 443
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Muu tarkvara kirjastamine	17 443
Kokku müügitulu	17 443

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	09.04.2014 - 31.12.2014
Lähetuskulud	1 036
Koolituskulud	40
Programmi arendustööd, IT kulud	18 704
Turunduskulud	12 861
Muud	10 597
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 238

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	09.04.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	504
Sotsiaalmaksud	180
Kokku tööjõukulud	684
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 407

09.04.2014 - 31.12.2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 343

2014 aastal juhatusele tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Müükidest seotud osapooltega, moodustas teenuste müük 2 018 eurot ja kaupade müük 3 325 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2015

Alldevice OÜ (registrikood: 12642583) 09.04.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU LIIVE	Juhatuse liige	13.04.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 541
Kokku	-26 541
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-26 541
Kokku	-26 541

Alldevice OÜ on arengu faasis. 2014 majandusaasta oli esimene aktiivse tegutsemise aasta ja esimestel tegevusaastatel tekkiv kahjum on ette prognoositud tulemus. Tarkvara arendamise finantseerimine nõuab alguses investeeruingsid, mille tegemiseks võetakse laenu. Laenu tagasimaksmiseks tekivad vahendid müügikõlblikuks arendatud tarkvara müügist järgmiste tegevusaastate jooksul.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-26 541
Kokku	-26 541
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-26 541
Kokku	-26 541

Kahjum kaetakse järgmistel tegevusperioodidel tekkiva kasumiga. Esialgu finantseeritakse tekkinud kulusid laenuga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu tarkvara kirjastamine	58291	17443	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Uku Liive	36604140228	Eesti	1800 EUR
Veiko Kelk	37403236048	Eesti	1200 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042623
E-posti aadress	tere@allddevicesoft.ee