

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Netcorp OÜ

registrikood: 12171617

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Tulumaks	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ülevaade 2014 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 124 tuhat eurot ja puhaskasumiks kujunes 15 tuhat eurot.

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

Peamised finantssuhtarvud	2014	2013
Müügitulu (tuhat eurot)	124,2	32,6
Puhaskasum (tuhat eurot)	15,5	0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,15	1,71

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Personal

Aruande perioodil ettevõttel üks tööajaga töötaja. Töötajale arvestati koos sotsimaksudega tasu summas 24 685 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 048	2 712	
Nõuded ja ettemaksed	7 537	2 683	2
Kokku käibevara	23 585	5 395	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	867	1 084	4
Kokku põhivara	867	1 084	
Kokku varad	24 452	6 479	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 681	3 160	5
Kokku lühiajalised kohustused	5 681	3 160	
Kokku kohustused	5 681	3 160	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	819	3 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 452	-3	
Kokku omakapital	18 771	3 319	
Kokku kohustused ja omakapital	24 452	6 479	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	124 200	32 574	7
Muud äritulud	6	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 632	-3 496	
Mitmesugused tegevuskulud	-27 418	-15 939	
Tööjõukulud	-24 685	-12 434	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-217	0	4
Muud ärikulud	-5 137	-180	
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 117	529	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 117	529	
Tulumaks	-665	-532	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 452	-3	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 117	529	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	217	0	4
Kokku korrigeerimised	217	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 854	2 951	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 521	1 510	
Makstud ettevõtte tulumaks	-665	-532	
Kokku rahavood äritegevusest	13 336	4 458	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 084	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 084	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-400	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0	
Makstud dividendid	-2 500	-2 000	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 400	
Kokku rahavood	13 336	974	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 712	1 738	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 336	974	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 048	2 712	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 452	15 452
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
Makstud dividendid			-2 500	-2 500
31.12.2014	2 500	0	16 271	18 771

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Netcorp 2014. 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

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 kuuluvas 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 756	5 756	
Ostjatelt laekumata arved	7 756	7 756	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 000	-2 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	507	507	3
Muud nõuded	1 130	1 130	
Viitlaekumised	1 130	1 130	
Ettemaksed	144	144	
Tulevaste perioodide kulud	144	144	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 537	7 537	

	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	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		44		105
Käibemaks	344		421	0
Üksikisiku tulumaks		414		254
Sotsiaalmaks		351		379
Kohustuslik kogumispension		21		23
Töötuskindlustusmaksed		32		34
Ettemaksukonto jääk	163		109	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	507	862	530	795

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Amortisatsioonikulu	-217	-217	-217
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 084	1 084	1 084
Akumuleeritud kulum	-217	-217	-217
Jääkmaksumus	867	867	867

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 259	1 259	
Võlad töövõtjatele	2 846	2 846	
Maksuvõlad	862	862	3
Muud võlad	714	714	
Muud viitvõlad	714	714	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 681	5 681	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 281	4 696
Poola	68 298	23 731
Saksamaa	1 760	0
Rootsi	9 240	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	81 579	28 427
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	42 621	4 147
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	42 621	4 147
Kokku müügitulu	124 200	32 574
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid ja nõustamised	124 200	32 574
Kokku müügitulu	124 200	32 574

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	18 425	9 279
Sotsiaalmaksud	6 260	3 155
Kokku tööjõukulud	24 685	12 434
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2014		2013	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	2 500	665	2 000	532
Eesti	2 500	665	2 000	532
Kokku	2 500	665	2 000	532

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.03.2015

Netcorp OÜ (registrikood: 12171617) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PAUKLIN	Juhatuse liige	30.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 452
Kokku	16 271

Maksta osanikele välja kogu jaotamata kasum.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	124200	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