

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	45 746	91 720
Nõuded ja ettemaksed	49	2 769
Kokku käibevara	45 795	94 489
Põhivara		
Materiaalne põhivara	86 398	69 249
Kokku põhivara	86 398	69 249
Kokku varad	132 193	163 738
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 899	6 064
Võlad ja ettemaksed	1 398	904
Kokku lühiajalised kohustused	11 297	6 968
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	28 258	12 343
Kokku pikaajalised kohustused	28 258	12 343
Kokku kohustused	39 555	19 311
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 615	89 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 211	52 216
Kokku omakapital	92 638	144 427
Kokku kohustused ja omakapital	132 193	163 738

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	78 002	92 425
Muud äritulud	2 982	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 849	-13 975
Mitmesugused tegevuskulud	-10 800	-12 821
Tööjõukulud	0	-4 046
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 308	-6 554
Muud ärikulud	-734	-30
Kokku ärikasum (-kahjum)	44 293	54 999
Intressikulud	0	-129
Muud finantstulud ja -kulud	-1 145	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 148	54 874
Tulumaks	-19 937	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 211	54 874

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 293	54 999
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 308	6 554
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 945	0
Kokku korrigeerimised	11 363	6 554
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 720	-2 724
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	495	-2 130
Laekunud intressid	4	4
Kokku rahavood äritegevusest	58 875	56 703
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 345	-3 070
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 655	-3 070
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 418	-7 687
Makstud intressid	-1 149	-129
Makstud dividendid	-75 000	-18 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 937	-2 658
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-110 504	-28 474
Kokku rahavood	-45 974	25 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	91 720	66 561
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45 974	25 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 746	91 720

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 211	23 211
Makstud dividendid			-75 000	-75 000
31.12.2014	2 556	256	89 826	92 638

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netix Group OÜ 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 alljärgnevatel 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 ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar	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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		302	54
Erisoodustuse tulumaks		264	68
Sotsiaalmaks		425	107
Ettemaksukonto jääk	49		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49	991	229

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
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
Ostud ja parendused		34 167	1 345		35 512	35 512
Amortisatsioonikulu	-2 367	-10 328	-108	-505	-10 941	-13 308
Müügid		-5 055			-5 055	-5 055
31.12.2014						
Soetusmaksumus	44 271	61 416	11 584	1 997	74 997	119 268
Akumuleeritud kulum	-10 730	-9 796	-10 347	-1 997	-22 140	-32 870
Jääkmaksumus	33 541	51 620	1 237	0	52 857	86 398

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	
Masinad ja seadmed	7 000	
Transpordivahendid	7 000	
Kokku	7 000	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	407	407
Maksuvõlad	991	991
Kokku võlad ja ettemaksed	1 398	1 398
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	675	675
Maksuvõlad	229	229
Kokku võlad ja ettemaksed	904	904

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	3 020
Sotsiaalmaksud	0	1 027
Kokku tööjõukulud	0	4 047

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2015

Netix Group OÜ (registrikood: 11023978) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLEMENS-AUGUSTINUS KASEMAA	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 211
Kokku	89 826
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	89 826
Kokku	89 826

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	78002	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Klemens-Augustinus Kasemaa	37708282749	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