

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: WiseCap OÜ

registrikood: 12376673

tänavatalu nimi, Uusmaa tee 1-6
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 56577902

e-posti aadress: priit.liiv@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 Raha	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kasutusrent	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

WiseCap OÜ peamiseks tegevusalaks on agenditeenuse korras müügi- ja turundustegevuste tegemine ja koolituste läbiviimine. Ka 2015. aastal jätkati põhiteenuste osutamist ning kasvatati nii käivet kui kasumit. Kasvanud töömahtude tõttu kasutati ka ajutist lisatööjõudu intensiivsematel perioodidel.

Järgmisel 2016. majandusaastal on ettevõttel jätkata põhitegevusalal ning kasvatada käivet ca 30% ning eesmärk on laiendada ja mitmekesistada investeerimistegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 647	16 391	2
Nõuded ja ettemaksed	19 131	24 457	
Kokku käibevara	72 778	40 848	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 831	0	
Materiaalne põhivara	770	11 920	3
Kokku põhivara	7 601	11 920	
Kokku varad	80 379	52 768	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 015	
Võlad ja ettemaksed	8 167	1 096	
Kokku lühiajalised kohustused	8 167	3 111	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 539	
Kokku pikaajalised kohustused	0	8 539	
Kokku kohustused	8 167	11 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 617	5 589	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 095	33 029	
Kokku omakapital	72 212	41 118	5
Kokku kohustused ja omakapital	80 379	52 768	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	124 833	73 398	6
Muud äritulud	16	94	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68	-5 406	7
Mitmesugused tegevuskulud	-28 475	-22 516	8
Tööjõukulud	-26 150	-7 921	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 863	-791	3
Muud ärikulud	-133	-893	
Kokku ärikasum (-kahjum)	68 160	35 965	
Intressikulud	-403	-278	
Muud finantstulud ja -kulud	3 345	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 102	35 687	
Tulumaks	-8 007	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 095	33 029	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	152 688	79 666
Muud äritegevuse tulude laekumised	16	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-29 941	-55 048
Väljamaksed töötajatele	-15 716	0
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-4 708
Kokku rahavood äritegevusest	107 047	19 910
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-20 838	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 838	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 015	-2 309
Makstud dividendid	-32 000	-10 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 007	-2 658
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 931	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-48 953	-14 967
Kokku rahavood	37 256	4 943
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 391	11 448
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 256	4 943
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 647	16 391

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	15 589	15 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)			33 029	33 029
Muutused muudest omanike sissemaksetest		2 500		2 500
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2014	2 500		38 618	41 118
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 500		38 618	41 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 094	63 094
Makstud dividendid			-32 000	-32 000
31.12.2015	2 500		69 712	72 212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ WiseCap, aruandeperiood 01.01.2015 kuni 31.12.2015.a. Aruanne on koostatud täisarvudes, eurodes. Aruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2014 aasta aruandes on tehtud alljärgnevad muudatused:

1 Parandused 2014 aasta käibevaras.

Antud muudatused 2014. finantstulemusele mõju ei avaldanud.

Lisarea nimetus	31.12.2014	Muutus	31.12.2014
Raha ja pangakontod	14 993	1 398	16 391

Raha

Raha kirjel kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulud on kaupade ja teenuste müügist saadav tasu.

Kulud

Kulud on kaupade ostmisel või teenuste osutamisel tehtavad väljaminekud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas ja pangakontol	53 647	16 391
Kokku raha	53 647	16 391

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus		2 269	2 269	2 269
Akumuleeritud kulum		-277	-277	-277
Jääkmaksumus		1 992	1 992	1 992
Ostud ja parendused	10 719		10 719	10 719
Muud ostud ja parendused	10 719		10 719	10 719
Amortisatsioonikulu	-179	-612	-791	-791
31.12.2014				
Soetusmaksumus	10 719	2 269	12 988	12 988
Akumuleeritud kulum	-179	-889	-1 068	-1 068
Jääkmaksumus	10 540	1 380	11 920	11 920
Amortisatsioonikulu	0	-431	-431	-431
Müügid	-10 719		-10 719	-10 719
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	2 269	2 269	2 269
Akumuleeritud kulum	-179	-1 320	-1 499	-1 499
Jääkmaksumus	-179	949	770	770

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	12 500	
Transpordivahendid	12 500	
Kokku	12 500	

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015
Kasutusrendikulu	5 705

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2015
12 kuu jooksul	4 002
1-5 aasta jooksul	14 673

Kasutusrent on võetud LHV pangast intressimäär 2,85%+6 kuu euribor.

Kasutusrendilepingu pikkus on 60 kuud.

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	55 770	28 963
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	13 943	9 655
Kokku tingimuslikud kohustused	69 713	38 618

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	113 789	60 601
Eesti	11 044	12 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 833	73 398
Kokku müügitulu	124 833	73 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ärinõustamine	124 833	73 398
Kokku müügitulu	124 833	73 398

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	68	5 406
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68	5 406

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	1 527	1 230
Kütus	1 527	1 230
Mitmesugused bürookulud	727	860
Lähetuskulud	4 492	4 415
Koolituskulud	10 519	9 480
Kasutusrent	4 899	2 948
Raamatupidamisteenus	1 087	1 001
Muud	5 224	2 582
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 475	22 516

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	19 544	5 912
Sotsiaalmaksud	6 606	2 009
Kokku tööjõukulud	26 150	7 921
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 396	5 912

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2016

WiseCap OÜ (registrikood: 12376673) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LIIV	Juhatuse liige	10.02.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 617
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 095
Kokku	69 712
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Maksta omanikele dividendidena välja 10000€

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	124833	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Liiv	38507190017		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56577902
E-posti aadress	priit.liiv@gmail.com