

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: HC Intelligence OÜ

registrikood: 12435826

tänava/talu nimi, Nõmmerohu tee 1
maja ja korteri number:

küla: Vääna-Jõesuu küla

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76909

telefon: +372 6188019

e-posti aadress: info@hc-intel.com

veebilehe aadress: www.hc-intel.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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

HC Intelligence OÜ asutati 11.03.2013 ning alustas majandustegevust 01.05.2013.

HC Intelligence OÜ on peamiselt infosüsteemide ning tarkvara arenduse ettevõtte. Vähesel määral tegeletakse ka IT alaste konsultatsioonidega. Põhivaldkondadeks on VLC (visible light communication) tehnoloogia arendus koostöös teaduspartneritega, küberturvalisuse erilahendused ning tarkvara tootmine nutitelefonidele. Äritegevus ei ole hooajalisusest mõjutatud.

Aruandeaasta müügitulu oli 11 513 (2014: 12 287) eurot. Aruandeaasta puhaskahjum oli -11 085 (2014: -5 767) eurot.

Palgalist tööjõudu ettevõtte 2015 ja 2014 aastal ei kasutanud. Samuti ei tehtud väljamakseid juhatuse liikmele.

Seisuga 31.12.2015 ei vasta ettevõtte netovara Äriseadustikus kehtestatud nõuetele. Ettevõtte juhtkond planeerib omakapitali positiivseks saada 2016 aasta suurema müügitulu kaudu võtmekliendile.

2016. aastal on plaanis jätkata tootearendust ning tegeleda müügitgevusega väljaspool Eestit, eesmärgiga otsida suuremaid IT-valdkonna kliendiprojekte.

Raul Vahisalu
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 916	183	
Nõuded ja ettemaksed	718	642	2
Kokku käibevara	24 634	825	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	800	0	4
Materiaalne põhivara	25 429	32 425	5
Kokku põhivara	26 229	32 425	
Kokku varad	50 863	33 250	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	50 700	24 700	6
Võlad ja ettemaksed	3 846	1 148	7
Kokku lühiajalised kohustused	54 546	25 848	
Kokku kohustused	54 546	25 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 652	10 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 085	-5 767	
Kokku omakapital	-3 683	7 402	
Kokku kohustused ja omakapital	50 863	33 250	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	11 513	12 287	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 402	-2 980	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 400	-9 068	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 796	-6 006	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-11 085	-5 767	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 085	-5 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 085	-5 767	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 085	-5 767	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 796	6 006	5
Kokku korrigeerimised	7 796	6 006	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76	-462	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 698	505	
Kokku rahavood äritegevusest	-667	282	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-800	-35 095	5
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-800	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 600	-35 095	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	26 000	28 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 300	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	26 000	24 700	
Kokku rahavood	23 733	-10 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	183	10 296	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 733	-10 113	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 916	183	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	10 669	13 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5 767	-5 767
Muutused reservides	0	250	-250	0
31.12.2014	2 500	250	4 652	7 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-11 085	-11 085
31.12.2015	2 500	250	-6 433	-3 683

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

HC Intelligence OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 800 eurot. Madalama soetusmaksumuse või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel väheväärtusliku inventarina kulusse ning nende 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. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad	5 aastat
seadmed	4 aastat
arvutid jm väiksemad seadmed	2,5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb moodustada kohustuslik reservkapital.

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on HC Intelligence OÜ osanik ja osanike lähedased sugulased koos neile kuuluvate ettevõtetega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	555	555	3
Ettemaksed	163	163	
Muud makstud ettemaksed	163	163	
Kokku nõuded ja ettemaksed	718	718	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	642	642	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	642	642	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	555	0	0	55
Ettemaksukonto jääk	0		642	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	555	0	642	55

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sidusettevõtjate aksiad ja osad	800	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	800	0

Omandati 35%-line osalus firmas LBP Technologies OÜ.

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013									
Soetusmaksumus	0	2 046	0	2 046	0	0	1 515	1 515	3 561
Akumuleeritud kulum	0	-225	0	-225	0	0	0	0	-225
Jääkmaksumus	0	1 821	0	1 821	0	0	1 515	1 515	3 336
Ostud ja parendused	28 250	1 425	3 120	32 795	0	2 300	0	2 300	35 095
Amortisatsioonikulu	-4 237	-1 434	-335	-6 006	0	0	0	0	-6 006
Ümberklassifitseerimised	0	0	1 515	1 515	0	0	-1 515	-1 515	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	1 515	1 515	0	0	-1 515	-1 515	0
31.12.2014									
Soetusmaksumus	28 250	3 471	4 635	36 356	0	2 300	0	2 300	38 656
Akumuleeritud kulum	-4 237	-1 659	-335	-6 231	0	0	0	0	-6 231
Jääkmaksumus	24 013	1 812	4 300	30 125	0	2 300	0	2 300	32 425
Ostud ja parendused	0	0	0	0	800	0	0	0	800
Amortisatsioonikulu	-5 650	-1 029	-1 104	-7 783	-13	0	0	0	-7 796
31.12.2015									
Soetusmaksumus	28 250	3 471	4 635	36 356	800	2 300	0	2 300	39 456
Akumuleeritud kulum	-9 887	-2 688	-1 439	-14 014	-13	0	0	0	-14 027
Jääkmaksumus	18 363	783	3 196	22 342	787	2 300	0	2 300	25 429

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	24 700	24 700			12
Laen eraisikult	26 000	26 000			
Lühiajalised laenud kokku	50 700	50 700			
Laenukohustused kokku	50 700	50 700			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	24 700	24 700			12
Lühiajalised laenud kokku	24 700	24 700			
Laenukohustused kokku	24 700	24 700			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 846	3 846	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 846	3 846	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132	132	
Maksuvõlad	55	55	3
Võlad aruandvatele isikutele	961	961	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 148	1 148	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 513	12 287
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 513	12 287
Kokku müügitulu	11 513	12 287
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	11 513	12 287
Kokku müügitulu	11 513	12 287

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-850	-776
Elektrienergia	-850	-776
Materjalid	-3 552	-2 204
Projekteerimisteenus		
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 402	-2 980

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Lähetuskulud	-1 869	-1 230
Sidekulud (telefon, andmeside)	-1 380	-642
Mitmesugused ostetud teenused	-4 736	-632
Kulutused autole	-2 415	-6 308
Muud	0	-256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 400	-9 068

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	24 700	25 661

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	28 000	3 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2016

HC Intelligence OÜ (registrikood: 12435826) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL VAHISALU	Juhatuse liige	07.03.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 085
Kokku	-6 433
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 433
Kokku	-6 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	11513	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Vahisalu	37307290386	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6188019
E-posti aadress	info@hc-intel.com
Veebilehe aadress	www.hc-intel.com