

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Intellisoft OÜ

registrikood: 10851992

tänava/talu nimi, Metsäääre tn 3
maja ja korteri number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61714

telefon: +372 7405980

e-posti aadress: info@intellisoft.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2015 aasta oli OÜ Intellisoft neljateistkümnes tegevusaasta.

Ettevõtte põhitegevuseks oli programmeerimine, arvutialased konsultatsioonid, raamatupidamine ja maksualane nõustamine. Lisaks teenis ettevõtte 2015.a kinnisvara rendile andmisest.

OÜ Intellisoft juhatus koosnes kahest liikmest. Juhatuse liikmetele eritasu ei makstud.

Põhikohaga töötajaid 2015 aastal oli keskmiselt viis. Palgakulu oli 34 610 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks- ja töötuskindlustusmaks 11 446 eurot.

OÜ Intellisoft netokäibeks kujunes 2015 aastal 142 387 eurot. 2015 aastal teenis osahing kasumit 58 170 eurot.

Põhivara 2015 aastal soetati summas 658 eurot.

2016.aastal plaanib ettevõtte jätkata tavapärase tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	55 638	28 413
Nõuded ja ettemaksed	49 044	43 872
Kokku käibevara	104 682	72 285
Põhivara		
Materiaalne põhivara	114 368	126 957
Kokku põhivara	114 368	126 957
Kokku varad	219 050	199 242
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 817	15 880
Võlad ja ettemaksed	9 397	32 140
Kokku lühiajalised kohustused	23 214	48 020
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	40 207	53 763
Kokku pikaajalised kohustused	40 207	53 763
Kokku kohustused	63 421	101 783
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 653	57 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 170	36 866
Kokku omakapital	155 629	97 459
Kokku kohustused ja omakapital	219 050	199 242

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	142 387	116 302
Muud äritulud	7 993	3 486
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 460	-2 408
Mitmesugused tegevuskulud	-25 922	-26 262
Tööjõukulud	-46 332	-38 519
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 247	-12 828
Muud ärikulud	-9	-6
Kokku ärikasum (-kahjum)	60 410	39 765
Intressikulud	-2 240	-2 899
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	58 170	36 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 170	36 866

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	60 410	39 765
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 247	12 828
Kokku korrigeerimised	13 247	12 828
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 172	-19 170
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 744	-5 598
Kokku rahavood äritegevusest	63 741	27 825
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-658	-2 883
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-658	-2 883
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	444	0
Saadud laenude tagasimaksed	-11 187	-10 489
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 875	-4 678
Makstud intressid	-2 240	-2 899
Makstud dividendid	-18 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-35 858	-18 066
Kokku rahavood	27 225	6 876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 413	21 537
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 225	6 876
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 638	28 413

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 550	256	57 787	60 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 866	36 866
31.12.2014	2 550	256	94 653	97 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)			58 170	58 170
31.12.2015	2 550	256	152 823	155 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Intellisoft 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	36 241	19 714
Kassa	19 397	8 699
Kokku raha	55 638	28 413

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 529	11 529
Ostjatelt laekumata arved	11 529	11 529
Muud nõuded	37 063	37 063
Viitlaekumised	37 063	37 063
Ettemaksed	452	452
Tulevaste perioodide kulud	452	452
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 044	49 044
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 412	8 412
Ostjatelt laekumata arved	8 412	8 412
Muud nõuded	35 460	35 460
Viitlaekumised	35 460	35 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 872	43 872

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 248
Käibemaks	2 721	2 862
Üksikisiku tulumaks	621	507
Sotsiaalmaks	1 196	920
Kohustuslik kogumispension	56	46
Töötuskindlustusmaksed	87	84
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 681	5 667

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	935	935
Võlad töövõtjatele	2 455	2 455
Maksuvõlad	4 681	4 681
Muud võlad	1 326	1 326
Muud viitvõlad	1 326	1 326
Kokku võlad ja ettemaksed	9 397	9 397
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	730	730
Võlad töövõtjatele	2 002	2 002
Maksuvõlad	5 667	5 667
Muud võlad	23 741	23 741
Dividendivõlad	18 000	18 000
Muud viitvõlad	5 741	5 741
Kokku võlad ja ettemaksed	32 140	32 140

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	136 405	112 286
Läti	3 830	4 016
Soome	2 152	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	142 387	116 302
Kokku müügitulu	142 387	116 302
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine 62011	84 758	75 751
Arvutialased konsultatsioonid 62021	1 811	1 996
Raamatupidamine, maksualane nõustamine 69202	48 386	38 555
Renditulu 68201	7 432	0
Kokku müügitulu	142 387	116 302

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-34 610	-28 749
Sotsiaalmaksud	-11 722	-9 770
Kokku tööjõukulud	-46 332	-38 519
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 107	9 854

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Intellisoft OÜ (registrikood: 10851992) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA TIHHANOVSKI	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 170
Kokku	152 823
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 823
Kokku	152 823

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)	58 170
Kokku	152 823
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 823
Kokku	152 823

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	84758	59.53%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	48386	33.98%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7432	5.22%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1811	1.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Tihhanovski	37710153716	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1785 EUR
Jaana Tihhanovski	47802104917		765 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7405980
E-posti aadress	info@intellisoft.ee