

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Automaatika24 OÜ

registrikood: 12562996

tänava/talu nimi, Uuslinna tn 2-22
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11413

telefon: +372 58234576

e-posti aadress: info@automaatika24.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevust võib jaotada kahte rühma. Firma tegeleb veebiarendusega, reeglina otsitakse nii kliente, kui ka programmeerimistööde teostajaid, seega teenust vahendatakse.

Samuti firma ostab sisse ja müüb edasi tööstusautomaatika andureid ja seadmeid. Tarnijateks on nii kohalikud firmad, kui ka EU tehased. Suurem osa kliente asub Eestis.

Vastavalt vajadusele ettevõtte teistele firmadele potentsiaalseid kliente ja esitab arvet koos vahendustasuga.

Edaspidi on plaanis suurendada veebiarenduse osakaalu, samas tööstusautomaatika seadmete müügi suurendamiseks praegu ehitatakse veebiportaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	21 710	1 323
Nõuded ja ettemaksed	35 089	31 692
Varud	4 083	2 964
Kokku käibevara	60 882	35 979
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 083	7 083
Kokku põhivara	7 083	7 083
Kokku varad	67 965	43 062
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 410	6 750
Võlad ja ettemaksed	4 598	6 443
Kokku lühiajalised kohustused	10 008	13 193
Kokku kohustused	10 008	13 193
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 059	310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 398	27 059
Kokku omakapital	57 957	29 869
Kokku kohustused ja omakapital	67 965	43 062

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	192 530	140 533
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-147 603	-101 148
Mitmesugused tegevuskulud	-15 112	-10 909
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 417	-1 417
Kokku ärikasum (-kahjum)	28 398	27 059
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 398	27 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 398	27 059

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 398	27 059
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 417	1 417
Kokku korrigeerimised	1 417	1 417
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 397	-29 041
Varude muutus	-1 119	-2 964
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 410	6 276
Kokku rahavood äritegevusest	30 709	2 747
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 732	-8 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 732	-8 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 410	6 750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 410	6 750
Kokku rahavood	20 387	997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 323	326
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 387	997
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 710	1 323

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	310	2 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	27 059	27 059
31.12.2014	2 500	27 369	29 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)		28 398	28 398
Muutused muudest omanike sissemaksetest		-310	-310
31.12.2015	2 500	55 457	57 957

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Automaatika24 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ Automaatika24 kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded (nõuded osanike vastu).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid sh. kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontodel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse põhivara gruppidele eraldi, sõltuvalt kasulikust tööeast. 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 "müügiototel põhivaraks". Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2008 kuni 31.12.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Alates 01.01.2015 on dividendina jaotatud kasumi maksumääraks 20/80.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Automaatika24 OÜ oli asutatud osakapitali sissemakseta. Vastavalt põhikirjale on omanikel kohustus tasuda osaühingu sissemakse täielikuli 3 aasta jooksul, kuid mitte hiljem "Äriseadustiku" p. 140 lõikes 2 või 3 nimetatud nõude esitamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Automaatika24 OÜ käsitleb seotud osapoolena omanikke, juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	20 625	600
Pangakonto	1 085	723
Kokku raha	21 710	1 323

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 699	29 699
Ostjatelt laekumata arved	29 699	29 699
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 890	2 890
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 089	35 089
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 006	26 006
Ostjatelt laekumata arved	26 006	26 006
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 186	3 186
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 692	31 692

Nõuded seotud osapoolte vastu täendav informatsioon lisas 10.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	2 890	3 186
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 890	3 186

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	8 500	8 500	8 500
Amortisatsioonikulu	-1 417	-1 417	-1 417
31.12.2014			
Soetusmaksumus	8 500	8 500	8 500
Akumuleeritud kulum	-1 417	-1 417	-1 417
Jääkmaksumus	7 083	7 083	7 083
Ostud ja parendused	1 417	1 417	1 417
Amortisatsioonikulu	-1 417	-1 417	-1 417
31.12.2015			
Soetusmaksumus	8 500	8 500	8 500
Akumuleeritud kulum	-1 417	-1 417	-1 417
Jääkmaksumus	7 083	7 083	7 083

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	5 410	5 410			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	5 410	5 410					
Laenukohustused kokku	5 410	5 410					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	6 750	6 750			0	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	6 750	6 750					
Laenukohustused kokku	6 750	6 750					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 598	4 598
Kokku võlad ja ettemaksed	4 598	4 598
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 443	6 443
Kokku võlad ja ettemaksed	6 443	6 443

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	192 530	107 682
Rootsi	0	0
Soome	0	32 851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	192 530	140 533
Kokku müügitulu	192 530	140 533
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46692 - Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	90 240	67 866
49411 - Kaubavedu maanteel	205	227
62011 - Programmeerimine	6 080	4 720
46521 - Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	96 005	67 720
Kokku müügitulu	192 530	140 533

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2015. aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500		2 500	

2015	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	34 029	12 111
2014	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	22 440	8 249

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale 2015. aastal tasusid ei arvestatud.

Fineteam OÜ-ga 31.12.2015 seisuga nõude ja kohustuste saldo on 0.

31.12.2015 seisuga ostud Fineteam OÜ-st on 34 029 EUR ja müügid Fineteam OÜ-le on 12 111 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2016

Automaatika24 OÜ (registrikood: 12562996) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PHILIPP ZHILIN	Juhatuse liige	17.11.2016
KRISTO SOOTALU	Juhatuse liige	17.11.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 398
Kokku	55 457

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	96005	49.86%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	90240	46.87%	Ei
Programmeerimine	62011	6080	3.16%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	205	0.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristo Sootalu	38502062221	Eesti	1250 EUR
Philipp Zhilin	39104062210	Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58234576
E-posti aadress	info@automaatika24.ee