

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Voicecom OÜ

registrikood: 10348566

tänava/talu nimi, Meistri tn 10
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

telefon: +372 6779500

e-posti aadress: info@voicecom.ee

veebilehe aadress: www.voicecom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Voicecom OÜ on asutatud novembris 1993, käesolev oli ettevõttele juba 23. tegevusaasta. Firma tegevusaladeks olid 2016.a. jätkuvalt infosüsteemide tark- ja riistvara valmistamine, turustamine ja hooldus. Voicecom saavutas 2016.a. käibeks 1 158 508.-eurot (2015.a. 685 855.- eurot). Ettevõtte kasum oli 2016.a. 119 482.- eurot (2015.a. 14 221.- eurot).

Kõige suurema osa ettevõtte käibest moodustasid jätkuvalt kaardimakse terminalide tarkvara ja pangaautomaadi tarkvara müük. Samuti oldi edukas ka äriühenduste valdkonnas. Ettevõtte investeeris endiselt uutesse lahendustesse.

Firma näeb jätkuvalt võimalusi kasumlikuks tegevuseks ja oma potentsiaali rakendamiseks pangarakenduste valdkonnas. Samuti nähakse perspektiivi käibe suurendamiseks ärirakenduste valdkonnas.

Voicecom peab oluliseks koostöö suurendamist strateegiliste partneritega nii sise- kui välisturgudel oma tegevuse aktiveerimiseks. Voicecomi peamine väärtus on tema inimesed ning nende erialased teadmised ja kogemused. Seetõttu investeeris Voicecom ka 2016.a. oma töötajatesse ja nende töötingimuste parendamisse.

Suhtarvud	2015	2016
Omakapitali rentaablus	1,53	13,43
Varade puhasrentaablus	1,46	10,14
Omakapitali määr	95,22	75,47
Kasumimarginaal	2,08	10,31

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	192 977	535 541	
Nõuded ja ettemaksed	703 937	153 756	
Nõuded ostjate vastu	421 991	112 153	
Muud nõuded	278 482	39 124	
Ettemaksed	3 464	2 479	
Kokku varud	21 769	20 728	
Lõpetamata toodang	21 769	20 472	
Müügiks ostetud kaubad	0	241	
Ettemaksed varude eest	0	15	
Kokku käibevarad	918 683	710 025	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	35 000	35 000	
Kinnisvarainvesteeringud	7 795	8 365	
Materiaalsed põhivarad	210 943	223 507	2
Immateriaalsed põhivarad	6 400	0	3
Kokku põhivarad	260 138	266 872	
Kokku varad	1 178 821	976 897	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	289 164	46 722	
Võlad tarnijatele	34 379	7 097	
Võlad töövõtjatele	2 867	891	
Maksuvõlad	81 918	38 734	
Muud võlad	170 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	289 164	46 722	
Kokku kohustised	289 164	46 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	
Ülekurss	62 889	62 889	
Kohustuslik reservkapital	3 196	3 196	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674 090	819 869	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 482	14 221	
Kokku omakapital	889 657	930 175	
Kokku kohustised ja omakapital	1 178 821	976 897	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 158 508	684 109	5
Muud äritulud	0	1 746	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-247 081	-22 315	
Mitmesugused tegevuskulud	-207 939	-146 957	
Tööjõukulud	-566 907	-475 101	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 141	-24 978	2,3
Muud ärikulud	-7 605	-8 017	
Ärikasum (kahjum)	102 835	8 487	
Muud finantstulud ja -kulud	16 647	5 734	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	119 482	14 221	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 482	14 221	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Kaubad, toore, materjal“.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid jääkmaksumuses.

Juhul, kui toimub muutus kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärgis, klassifitseeritakse see bilansis ümber. Muutuse päevast rakendatakse objektile uue varadegrupi arvestuspõhimõtteid.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui kinnisvarainvesteeringu 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. Ettevõtte kinnisvarainvesteeringutele rakendatav amortisatsiooni-määrade vahemik on 3-12,5% aastas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalsele põhivarale 10-50%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressi tulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest

intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil. Aruandeperioodi tulusid ja kulusid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	21 732	206 481	100 579	328 792
Akumuleeritud kulum		-62 736	-54 820	-117 556
Jääkmaksumus	21 732	143 745	45 759	211 236
Ostud ja parendused			36 679	36 679
Muud ostud ja parendused			36 679	36 679
Amortisatsioonikulu		-8 259	-16 149	-24 408
31.12.2015				
Soetusmaksumus	21 732	206 481	137 258	365 471
Akumuleeritud kulum		-70 995	-70 969	-141 964
Jääkmaksumus	21 732	135 486	66 289	223 507
Ostud ja parendused			13 007	13 007
Amortisatsioonikulu		-8 259	-17 312	-25 571
31.12.2016				
Soetusmaksumus	21 732	206 481	150 265	378 478
Akumuleeritud kulum		-79 254	-88 281	-167 535
Jääkmaksumus	21 732	127 227	61 984	210 943

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014			
Soetusmaksumus	29 334	536	29 870
Akumuleeritud kulum	-29 334	-536	-29 870
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused		6 400	6 400
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	6 400	6 400
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	6 400	6 400

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	39 740	23 839
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
1-5 aasta jooksul	59 947	34 321

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 158 508	682 669
Soome	0	1 440
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 158 508	684 109
Kokku müügitulu	1 158 508	684 109
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	52 560	31 659
Programmeerimine	1 104 268	650 770
Enda või renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus	1 680	1 680
Kokku müügitulu	1 158 508	684 109

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	412 760	356 962
Sotsiaalmaksud	154 147	118 139
Kokku tööjõukulud	566 907	475 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	18

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 380
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	96

Ostud ja müügid

	2015	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	10 417	30 568

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	25 242	28 513

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

Voicecom OÜ (registrikood: 10348566) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI SILEM	Juhatuse liige	01.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 482
Kokku	793 572
Jaotamine	
Dividendideks	160 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	633 572
Kokku	793 572

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	674 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	119 482
Kokku	793 572
Jaotamine	
Dividendideks	160 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	633 572
Kokku	793 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1104268	95.32%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	52560	4.54%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1680	0.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lorestore osaühing	11365288	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10266 EUR (Lihtomand)
Ants Aher	35805150244		3702 EUR (Lihtomand)
Heiki Silem	35909020251		4932 EUR (Lihtomand)
Maidu Raudsepp	36105240366		4932 EUR (Lihtomand)
Marko Pajula	36601250226		3702 EUR (Lihtomand)
Tõnu Riisman	36008240323		2466 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6779500
E-posti aadress	info@voicecom.ee
Veebilehe aadress	www.voicecom.ee