

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Netiarst OÜ

registrikood: 12801389

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 139c
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: info@netiarst.ee

veebilehe aadress: www.netiarst.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 12 Turustuskulud	10
Lisa 13 Üldhalduskulud	10
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Netiarst OÜ alustas tegevust veebruaris 2015, eesmärgiga pakkuda uudset telemeditsiini platvormi teenust tervishoiuteenuse osutajatele.

Esimesed kaks tegevusaastat lõppesid kahjumiga. Ettevõtte omakapital on bilansipäeva seisuga negatiivne. See on tingitud tehtud investeeringutest ja alustatud projektide ühekordsetest stardikuludest. Juhtkonna hinnangul saab negatiivne omakapital kaetud tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Ettevõtte on saanud koostööpakkumisi tegevuse laiendamiseks välisriikidesse. Ettevõtte kuulub Estonian Connected Health ja SportEST klastritesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 775	38 036	2
Nõuded ja ettemaksed	8 960	11 659	3
Kokku käibevarad	13 735	49 695	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	118 135	0	5
Kokku põhivarad	118 135	0	
Kokku varad	131 870	49 695	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	55 899	7 989	7
Kokku lühiajalised kohustised	55 899	7 989	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	250 808	90 000	6
Kokku pikaajalised kohustised	250 808	90 000	
Kokku kohustised	306 707	97 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 794	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 543	-50 794	
Kokku omakapital	-174 837	-48 294	
Kokku kohustised ja omakapital	131 870	49 695	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	16.02.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	24 265	0	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-62 057	0	11
Brutokasum (-kahjum)	-37 792	0	
Turustuskulud	-31 687	-3 355	12
Üldhalduskulud	-48 920	-45 666	13
Ärikasum (kahjum)	-118 399	-49 021	
Intressikulud	-8 145	-1 775	
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-126 543	-50 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 543	-50 794	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netiarst OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

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

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale tuleb puhaskasumist kanda reservkapitali 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Maksustamine

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. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt (2014.a 21/79).

Seotud osapooled

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtja omanikud), sidusettevõtjaid, teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtjaid (s.h emaettevõtja teised tütarettevõtjad), ettevõtte juhatuse liikmeid, nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	4 775	38 036
Kokku raha	4 775	38 036

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 977	5 977	4
Ettemaksed	483	483	
Muud makstud ettemaksed	483	483	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 960	8 960	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	15
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 452	8 452	4
Ettemaksed	707	707	
Muud makstud ettemaksed	707	707	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 659	11 659	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5 977	8 452
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 977	8 452

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	109 375	21 521	130 896
Amortisatsioonikulu	-12 761	0	-12 761
31.12.2016			
Soetusmaksumus	109 375	21 521	130 896
Akumuleeritud kulum	-12 761	0	-12 761
Jääkmaksumus	96 614	21 521	118 135

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	250 808	0	250 808	0	Laenuandja keskmine intressimäär + 3%	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	250 808	0	250 808	0			
Laenukohustised kokku	250 808	0	250 808	0			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	90 000	0	90 000	0	Laenuandja keskmine intressimäär + 3%	EUR	31.01.2017
Pikaajalised laenud kokku	90 000	0	90 000	0			
Laenukohustised kokku	90 000	0	90 000	0			

Võetud pikaajalise laenu intress sõltub laenuandja saadud laenude kaalutud keskmisest intressist, laenu tagatiseks on ettevõtte osa.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	53 677	53 677
Muud võlad	2 222	2 222
Intressivõlad	2 222	2 222
Kokku võlad ja ettemaksed	55 899	55 899
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 558	7 558
Muud võlad	431	431
Kokku võlad ja ettemaksed	7 989	7 989

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Seisuga 31.12.2016 ei ole teostatud sissemakset osakapitali. Nõue osaniku vastu summas 2500 EUR on kajastatud nõudena seotud osapoolte vastu.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	24 265
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 265
Kokku müügitulu	24 265
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Konsultatsioonid ja koolitused	5 280
Reklaamiteenused	6 400
IT teenused	12 585
Kokku müügitulu	24 265

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	16.02.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud teenused	12 555	0	
Tööjõukulud	768	0	14
Amortisatsioonikulu	12 761	0	5
IT kulud	35 678	0	
Muud	295	0	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	62 057	0	

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	16.02.2015 - 31.12.2015
Reklaamikulud	31 687	3 355
Kokku turustuskulud	31 687	3 355

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	16.02.2015 - 31.12.2015
Muud	660	534
Ärialaste konsultatsioonide kulud	34 855	14 885
IT kulud	13 405	30 247
Kokku üldhalduskulud	48 920	45 666

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	16.02.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	574	0
Sotsiaalmaksud	194	0
Kokku tööjõukulud	768	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

Nõuded seotud osapooltele sisaldab nõuet osakapitali sissemakse eest.

2016. a juhatuse liikmetele tasu arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Netiarst OÜ (registrikood: 12801389) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNE GERMAN	Juhatuse liige	28.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-50 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-126 543
Kokku	-177 337
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-177 337
Kokku	-177 337

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	24265	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@netiarst.ee
Veebilehe aadress	www.netiarst.ee