

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Netcorp OÜ

registrikood: 12171617

tänavatalu nimi, Narva mnt 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10117

telefon: +372 55595518

e-posti aadress: paavo.pauklin@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Kapitalirent	7
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Tulumaks	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ülevaade 2016 aasta majandustegevusest

OÜ Netcorp asutati 04.10.2011. Ettevõtte põhitegevusalaks on Eesti ja Poola ettevõtete ärinõustamine, tarkvaraarenduse teenuse osutamine ja vahendamine jm. juhtimiselased nõustamised.

2016.aastal uurimistegevuse väljaminekuid ei tehtud ja ei ole plaanis teha ka järgneval aastal.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Müügitulu (tuhat eurot)	208,6	205,7
Puhaskasum (tuhat eurot)	3,0	19,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,0	1,9

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Personal

Aruande perioodil ettevõttel üks tööajaga töötaja. Töötajale arvestati koos sotsimaksudega tasu summas 16,2 tuhat eurot.

OÜ Netcorp juhatus on ühe liikmeline. Tegevjuhile ja kõrgema juhtorgani liikmetele soodustusi, garantiisid ja tasu nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 692	28 653	
Nõuded ja ettemaksed	23 242	19 091	
Nõuded ostjate vastu	22 846	18 191	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	133	461	2
Muud nõuded	0	111	
Ettemaksed	263	328	
Kokku käibevarad	42 934	47 744	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 633	17 425	3
Kokku põhivarad	12 633	17 425	
Kokku varad	55 567	65 169	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 744	2 680	4
Võlad ja ettemaksed	18 494	22 466	
Võlad tarnijatele	14 963	18 871	
Võlad töövõtjatele	1 673	1 633	
Maksuvõlad	1 204	766	2
Muud võlad	654	1 196	
Kokku lühiajalised kohustised	21 238	25 146	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 209	11 954	4
Kokku pikaajalised kohustised	9 209	11 954	
Kokku kohustised	30 447	37 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 569	6 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 051	19 298	
Kokku omakapital	25 120	28 069	
Kokku kohustised ja omakapital	55 567	65 169	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	208 611	205 725	6
Muud äritulud	205	8	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-146 980	-127 895	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 470	-29 390	
Tööjõukulud	-16 170	-22 603	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 792	-1 742	3
Muud ärikulud	-1 542	-2 226	
Ärikasum (kahjum)	4 862	21 877	
Intressikulud	-314	-79	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 551	21 798	
Tulumaks	-1 500	-2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 051	19 298	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Netcorp 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ Netcorp kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele ning muud lühiajalised 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.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		529		85
Käibemaks		183	235	
Üksikisiku tulumaks		145		211
Sotsiaalmaks		306		415
Kohustuslik kogumispension		19		25
Töötuskindlustusmaksed		22		30
Ettemaksukonto jääk	133		226	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	1 204	461	766

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2014				
Soetusmaksumus		1 084	1 084	1 084
Akumuleeritud kulum		-217	-217	-217
Jääkmaksumus		867	867	867
Ostud ja parendused	18 300		18 300	18 300
Amortisatsioonikulu	-1 525	-217	-1 742	-1 742
31.12.2015				
Soetusmaksumus	18 300	1 084	19 384	19 384
Akumuleeritud kulum	-1 525	-434	-1 959	-1 959
Jääkmaksumus	16 775	650	17 425	17 425
Amortisatsioonikulu	-4 575	-217	-4 792	-4 792
31.12.2016				
Soetusmaksumus	18 300	1 084	19 384	19 384
Akumuleeritud kulum	-6 100	-651	-6 751	-6 751
Jääkmaksumus	12 200	433	12 633	12 633

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	11 953	2 744	9 209	EURIBOR 3 kuud + 2.3%	EUR	24.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	11 953	2 744	9 209			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	14 634	2 680	11 954	EURIBOR 3 kuud + 2.3%	EUR	24.09.2019
Kapitalirendikohustised kokku	14 634	2 680	11 954			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	12 200	16 775
Kokku	12 200	16 775

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 300	2 050
Poola	48 074	69 472
Saksamaa	0	100
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 374	71 622
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	155 237	134 103
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	155 237	134 103
Kokku müügitulu	208 611	205 725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid ja nõustamised	208 611	205 725
Kokku müügitulu	208 611	205 725

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-12 085	-16 893
Sotsiaalmaksud	-4 085	-5 710
Kokku tööjõukulud	-16 170	-22 603
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 000	-1 500	10 000	-2 500
Eesti	6 000	-1 500	10 000	-2 500
Kokku	6 000	-1 500	10 000	-2 500

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 660

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 164	21 215

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Netcorp OÜ (registrikood: 12171617) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PAUKLIN	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 051
Kokku	22 620
Jaotamine	
Dividendideks	22 620
Kokku	22 620

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	208611	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paavo Pauklin	38205280248		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55595518
E-posti aadress	paavo.pauklin@gmail.com