

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: THE Systems OÜ

registrikood: 11920092

tänav a nimi, maja number: Räv a pst 8

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

telefon: +372 58150783, +372 56662344

e-posti aadress: info@the.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ THE Systems alustas tegevust juuli 2011. Ühingu põhilisteks tegevusaladeks on erilahendust nõudvate elektrooniliste seadmete valmistamine, trükkplaadi disain, riistvaraline programmeerimine ning interaktiivsete lahenduste programmeerimine.

2016. aastal moodustas THE Systems OÜ müügitulu 192 281 eurot (2015: 520 458 eurot). 2016.aasta kahjumiks kujunes 53 631 eurot (2015: 77 205 eurot).

Aruandeperioodil oli ettevõttes keskmiselt neli töötajat. Tööjõukulud moodustasid koos sotsiaalmaksudega 57 159 eurot. (2015: 94 983 eurot). Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ei arvestatud (2014 arvestati 7 628 eurot ilma sotsiaalmaksuta).

2017. aastal jätkatakse toodete arendamisega ning uutele ja olemas olevatele klientidele kvaliteetse arendusteenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 480	52 702	
Nõuded ja ettemaksed	123 768	106 228	2
Kokku käibevarad	128 248	158 930	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	33 773	18 988	4
Kokku põhivarad	33 773	18 988	
Kokku varad	162 021	177 918	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 454	3 398	
Võlad ja ettemaksed	61 310	38 930	5
Kokku lühiajalised kohustised	66 764	42 328	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 308	7 010	
Kokku pikaajalised kohustised	20 308	7 010	
Kokku kohustised	87 072	49 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 768	48 563	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 631	77 205	
Kokku omakapital	74 949	128 580	
Kokku kohustised ja omakapital	162 021	177 918	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	192 281	520 458	
Muud äritulud	1 000	38 415	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-126 510	-309 156	
Mitmesugused tegevuskulud	-48 976	-67 976	6
Tööjõukulud	-57 159	-94 983	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 548	-7 166	
Muud ärikulud	-966	-1 913	
Ärikasum (kahjum)	-52 878	77 679	
Intressikulud	-753	-474	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-53 631	77 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 631	77 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-52 878	77 679
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 439	7 165
Kokku korrigeerimised	5 439	7 165
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 540	-52 171
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	22 380	2 266
Muud rahavood äritegevusest	0	646
Kokku rahavood äritegevusest	-42 599	35 585
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-20 224	-6 239
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 224	-6 239
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 757	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 500
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 403	-5 189
Makstud intressid	-753	-522
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 601	-7 211
Kokku rahavood	-48 222	22 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 702	30 567
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-48 222	22 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 480	52 702

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	48 563	51 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)			77 205	77 205
31.12.2015	2 556	256	125 768	128 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-53 631	-53 631
31.12.2016	2 556	256	72 137	74 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

THE Systems OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639,12 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639,12 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3-5 aastat
Masinad ja seadmed	3 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

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.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 202	6 202
Ostjatelt laekumata arved	6 202	6 202
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6
Muud nõuded	40 730	40 730
Laenunõuded	40 730	40 730
Ettemaksed	553	553
Tulevaste perioodide kulud	553	553
Muud nõuded	76 277	76 277
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 768	123 768
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 825	42 825
Ostjatelt laekumata arved	42 825	42 825
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	190	190
Muud nõuded	40 000	40 000
Laenunõuded	40 000	40 000
Ettemaksed	3 620	3 620
Tulevaste perioodide kulud	3 620	3 620
Muud nõuded	19 593	19 593
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 228	106 228

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		6		0
Käibemaks		9 053		2 141
Üksikisiku tulumaks		1 728		811
Sotsiaalmaks		4 247		1 596
Kohustuslik kogumispension		222		89
Töötuskindlustusmaksed		267		116
Ettemaksukonto jääk	6		190	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	15 523	190	4 753

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	21 457	6 669	14 040	42 166	1 469	43 635
Akumuleeritud kulum	-4 553	-5 062	-13 485	-23 100	-621	-23 721
Jääkmaksumus	16 904	1 607	555	19 066	848	19 914
Ostud ja parendused		2 678	2 169	4 847	1 392	6 239
Amortisatsioonikulu	-4 012	-1 417	-1 018	-6 447	-718	-7 165
31.12.2015						
Soetusmaksumus	21 457	9 347	16 209	47 013	2 861	49 874
Akumuleeritud kulum	-8 565	-6 479	-14 503	-29 547	-1 339	-30 886
Jääkmaksumus	12 892	2 868	1 706	17 466	1 522	18 988
Ostud ja parendused	16 475	834		17 309	2 916	20 225
Amortisatsioonikulu	-2 020	-1 312	-716	-4 048	-1 392	-5 440
31.12.2016						
Soetusmaksumus	37 932	10 181	16 209	64 322	5 777	70 099
Akumuleeritud kulum	-10 585	-7 791	-15 219	-33 595	-2 731	-36 326
Jääkmaksumus	27 347	2 390	990	30 727	3 046	33 773

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 828	39 828
Võlad töövõtjatele	3 226	3 226
Maksuvõlad	15 523	15 523
Muud võlad	333	333
Intressivõlad	333	333
Saadud ettemaksed	2 400	2 400
Muud saadud ettemaksed	2 400	2 400
Kokku võlad ja ettemaksed	61 310	61 310

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 654	28 654
Võlad töövõtjatele	3 323	3 323
Maksuvõlad	4 753	4 753
Muud võlad	2 200	2 200
Kokku võlad ja ettemaksed	38 930	38 930

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	7 838	9 161
Energia	4 871	6 692
Elektrienergia	1 116	1 334
Soojusenergia	1 702	2 243
Kütus	2 053	3 115
Mitmesugused bürookulud	7 839	1 852
Lähetuskulud	5 728	5 976
Koolituskulud	145	567
Jooksev remont	2 264	4 166
Raamatupidamiskulud	3 208	2 021
Muud	17 083	37 541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 976	67 976

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	42 361	72 198
Sotsiaalmaksud	14 798	22 785
Kokku tööjõukulud	57 159	94 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	10 163	10 163

Ostud ja müügid

	2015	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	6 525	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		556

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	4 975

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

THE Systems OÜ (registrikood: 11920092) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY LIIMAL	Juhatuse liige	12.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	125 768
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-53 631
Kokku	72 137
Katmine	
Kokku	72 137

Aruandeaasta kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	192281	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henry Liimal	38304034211		1278 EUR (Lihtomand)
Thomas Tasuja	38309230269		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56662344
Mobiiltelefon	+372 58150783
E-posti aadress	info@the.ee