

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 670	21 710
Nõuded ja ettemaksed	24 908	35 089
Varud	3 295	4 083
Kokku käibevarad	53 873	60 882
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	7 652	7 083
Kokku põhivarad	7 652	7 083
Kokku varad	61 525	67 965
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 690	5 410
Võlad ja ettemaksed	2 875	4 598
Kokku lühiajalised kohustised	6 565	10 008
Kokku kohustised	6 565	10 008
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 398	27 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 062	28 398
Kokku omakapital	54 960	57 957
Kokku kohustised ja omakapital	61 525	67 965

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	184 349	192 530
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-139 870	-147 603
Mitmesugused tegevuskulud	-18 542	-15 112
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 875	-1 417
Ärikasum (kahjum)	24 062	28 398
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 062	28 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 062	28 398

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Automaatika24 2016. 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 ettemaksud

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. 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.

Põhivarade 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 äriliste otsustele. Automaatika24 OÜ käsitleb seotud osapoolena omanikke, juhatuse liikmeid ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	25 665	20 625
Pangakonto	5	1 085
Kokku raha	25 670	21 710

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 908	24 908
Ostjatelt laekumata arved	24 908	24 908
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 908	24 908
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015
	Ettemaks
Käibemaks	2 890
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 890

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	569	569	569
31.12.2016			
Soetusmaksumus	9 527	9 527	9 527
Akumuleeritud kulum	-1 875	-1 875	-1 875
Jääkmaksumus	7 652	7 652	7 652

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikelt	3 690	3 690					
Lühiajalised laenud kokku	3 690	3 690					
Laenukohustised kokku	3 690	3 690					
	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					
Laenukohustised kokku	5 410	5 410					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 875	2 875
Kokku võlad ja ettemaksed	2 875	2 875
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 598	4 598
Kokku võlad ja ettemaksed	4 598	4 598

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	184 349	192 530	
Soome	0	0	
Rootsi	0	0	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	184 349	192 530	
Kokku müügitulu	184 349	192 530	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
46692 - Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	114 890	90 240	1
49411 - Kaubavedu maanteel	340	205	2
62011 - Programmeerimine	8 960	6 080	3
46521 - Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	60 159	96 005	4
Kokku müügitulu	184 349	192 530	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad		0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500	

Ostud ja müügid

	2015	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	34 029	12 111

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Automaatika24 OÜ (registrikood: 12562996) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO SOOTALU	Juhatuse liige	05.10.2017
PHILIPP ZHILIN	Juhatuse liige	06.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 062
Kokku	52 460

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	114890	62.32%	Jah
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	60159	32.63%	Ei
Programmeerimine	62011	8960	4.86%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	340	0.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Philipp Zhilin	39104062210	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Osaühing Sena	10384444	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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