

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Netix Group OÜ

registrikood: 11023978

tänavatänu nimi, Rukkilille 14/2
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 75403

telefon: +372 5105421

e-posti aadress: netix@netix.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2015. aastal oli Netix Group OÜ peamine tegevusala internetipõhiste infosüsteemide väljatöötamine ja turustamine ning olemasolevate infosüsteemide edasiarendamine. Osalesime mitmetes riigihangetes riiklike infosüsteemide arendamisel. Paralleelse haruna sai jätkatud turismitalu arendamise töödega.

Netix Group OÜ tegeleb jätkuvalt internetipõhiste infosüsteemide turustamise ja arendamisega, omame Webdesktop platvormi arendusõigusi ning pakume ka Webdesktopil baseeruvate infosüsteemide arenduse teenuseid.

Jätkub ka turismitalu arendamine.

OÜ töid korraldab ja teostab juhatus. Juhatus on üheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	68 998	45 746
Nõuded ja ettemaksed	397	49
Kokku käibevara	69 395	45 795
Põhivara		
Materiaalne põhivara	54 949	86 398
Kokku põhivara	54 949	86 398
Kokku varad	124 344	132 193
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 585	9 899
Võlad ja ettemaksed	1 511	1 398
Kokku lühiajalised kohustused	12 096	11 297
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	17 733	28 258
Kokku pikaajalised kohustused	17 733	28 258
Kokku kohustused	29 829	39 555
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 826	66 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 877	23 211
Kokku omakapital	94 515	92 638
Kokku kohustused ja omakapital	124 344	132 193

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	94 201	78 002
Muud äritulud	0	2 982
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 620	-11 849
Mitmesugused tegevuskulud	-13 539	-10 800
Tööjõukulud	-2 602	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 356	-13 308
Muud ärikulud	-28	-734
Kokku ärikasum (-kahjum)	34 056	44 293
Muud finantstulud ja -kulud	-929	-1 145
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 127	43 148
Tulumaks	-6 250	-19 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 877	23 211

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	34 056	44 293
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 356	13 308
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 945
Kokku korrigeerimised	36 356	11 363
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-348	2 720
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	112	495
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood äritegevusest	70 176	58 875
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 908	-1 345
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 908	5 655
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 837	-14 418
Makstud intressid	-929	-1 149
Makstud dividendid	-25 000	-75 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 250	-19 937
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 016	-110 504
Kokku rahavood	23 252	-45 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 746	91 720
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 252	-45 974
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	68 998	45 746

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	141 615	144 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 211	23 211
Makstud dividendid			-75 000	-75 000
31.12.2014	2 556	256	89 826	92 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 877	26 877
Makstud dividendid			-25 000	-25 000
31.12.2015	2 556	256	91 703	94 515

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netix Group OÜ 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.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

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 "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	312			302
Üksikisiku tulumaks		250		
Erisoodustuse tulumaks				264
Sotsiaalmaks		428		425
Kohustuslik kogumispension		26		
Töötuskindlustusmaksed		31		
Intress		7		
Ettemaksukonto jääk	85		49	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	397	742	49	991

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	44 271	61 416	11 584	1 997	74 997	119 268
Akumuleeritud kulum	-10 730	-9 796	-10 347	-1 997	-22 140	-32 870
Jääkmaksumus	33 541	51 620	1 237	0	52 857	86 398
Ostud ja parendused		4 300	607		4 907	4 907
Muud ostud ja parendused		4 300	607		4 907	4 907
Amortisatsioonikulu	-5 306					-5 306
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-17 511	-12 654	-885		-13 539	-31 050
31.12.2015						
Soetusmaksumus	44 271	65 716	12 191	1 997	79 904	124 175
Akumuleeritud kulum	-33 547	-22 450	-11 232	-1 997	-35 679	-69 226
Jääkmaksumus	10 724	43 266	959	0	44 225	54 949

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	269	269
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	742	742
Kokku võlad ja ettemaksed	1 511	1 511
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	407	407
Maksuvõlad	991	991
Kokku võlad ja ettemaksed	1 398	1 398

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 945	0
Sotsiaalmaksud	657	0
Kokku tööjõukulud	2 602	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 945	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2018

Netix Group OÜ (registrikood: 11023978) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLEMENS-AUGUSTINUS KASEMAA	Juhatuse liige	29.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	64 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 877
Kokku	91 703
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 703
Kokku	91 703

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	94201	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Klemens-Augustinus Kasemaa	37708282749	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5105421
E-posti aadress	netix@netix.ee