

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Netix Group OÜ

registrikood: 11023978

tänava/talu 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

2016. aastal oli Netix Group OÜ peamine tegevusala internetipõhiste infosüsteemide väljatöötamine ja turustamine ning olemasolevate infosüsteemide edasiarendamine.

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

OÜ töid korraldab ja teostab juhatus. Juhatus on üheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	45 008	68 998
Nõuded ja ettemaksed	227	397
Kokku käibevarad	45 235	69 395
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	33 673	54 949
Kokku põhivarad	33 673	54 949
Kokku varad	78 908	124 344
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 529	10 585
Võlad ja ettemaksed	1 599	1 511
Kokku lühiajalised kohustised	6 128	12 096
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 245	17 733
Kokku pikaajalised kohustised	13 245	17 733
Kokku kohustised	19 373	29 829
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 704	64 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 981	26 877
Kokku omakapital	59 535	94 515
Kokku kohustised ja omakapital	78 908	124 344

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	5 600	94 201
Muud äritulud	3 100	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 824	-7 620
Mitmesugused tegevuskulud	-8 033	-13 539
Tööjõukulud	-10 405	-2 602
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 880	-36 356
Muud ärikulud	0	-28
Ärikasum (kahjum)	-34 442	34 056
Muud finantstulud ja -kulud	-539	-929
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 981	33 127
Tulumaks	0	-6 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 981	26 877

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 alljärgnevatel 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).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	144		312	
Üksikisiku tulumaks		250		250
Sotsiaalmaks		428		428
Kohustuslik kogumispension		26		26
Töötuskindlustusmaksed		31		31
Intress				7
Ettemaksukonto jääk	83		85	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	227	735	397	742

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			3 680		3 680	3 680
Muud ostud ja parendused			3 680		3 680	3 680
Amortisatsioonikulu	-4 427	-13 145	-1 308		-14 453	-18 880
Müügid		-6 076			-6 076	-6 076
31.12.2016						
Soetusmaksumus	44 271	49 726	15 871	1 997	67 594	111 865
Akumuleeritud kulum	-37 974	-25 681	-12 540	-1 997	-40 218	-78 192
Jääkmaksumus	6 297	24 045	3 331	0	27 376	33 673

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2016	
Masinad ja seadmed	9 167	
Transpordivahendid	9 167	
Kokku	9 167	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	364	364
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	735	735
Kokku võlad ja ettemaksed	1 599	1 599
	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

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 780	1 945
Sotsiaalmaksud	2 624	657
Kokku tööjõukulud	10 404	2 602

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 780	1 945

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2018

Netix Group OÜ (registrikood: 11023978) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KLEMENS-AUGUSTINUS KASEMAA	Juhatuse liige	30.04.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 981
Kokku	56 723
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	56 723
Kokku	56 723

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	5600	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