

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Netcorp OÜ

registrikood: 12171617

tänava/talu 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 2017 aasta majandustegevusest

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

2017.aastal uurimistegevuse väljaminekuid ei tehtud ja ei ole plaanis teha ka järgneval aastal.

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu (tuhat eurot)	416,2	208,6
Puhaskasum (tuhat eurot)	72,8	3,0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,7	2,0

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Personal

Aruande perioodil ettevõttel kaks tööajaga töötaja. Töötajale arvestati koos sotsimaksudega tasu summas 30,2 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 120	19 692	
Finantsinvesteeringud	12 729	0	
Nõuded ja ettemaksed	48 135	23 242	
Nõuded ostjate vastu	44 947	22 846	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	133	
Muud nõuded	1 368	0	
Ettemaksed	1 820	263	
Kokku käibevarad	98 984	42 934	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 841	12 633	3
Kokku põhivarad	7 841	12 633	
Kokku varad	106 825	55 567	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 809	2 744	4
Võlad ja ettemaksed	19 718	18 494	
Võlad tarnijatele	13 258	14 963	
Võlad töövõtjatele	1 041	1 673	
Maksuvõlad	5 419	1 204	2
Muud võlad	0	654	
Kokku lühiajalised kohustised	22 527	21 238	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 400	9 209	4
Kokku pikaajalised kohustised	6 400	9 209	
Kokku kohustised	28 927	30 447	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 620	19 569	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 778	3 051	
Kokku omakapital	77 898	25 120	
Kokku kohustised ja omakapital	106 825	55 567	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	416 164	208 611	6
Muud äritulud	10	205	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-269 733	-146 980	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 867	-34 470	
Tööjõukulud	-30 181	-16 170	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 792	-4 792	3
Muud ärikulud	-1 009	-1 542	
Ärikasum (kahjum)	77 592	4 862	
Intressitulud	420	0	
Intressikulud	-250	-314	
Muud finantstulud ja -kulud	16	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 778	4 551	
Tulumaks	-5 000	-1 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 778	3 051	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Netcorp 2017. 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.

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

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 993		529
Käibemaks	2		183
Üksikisiku tulumaks	810		145
Sotsiaalmaks	1 424		306
Kohustuslik kogumispension	86		19
Töötuskindlustusmaksed	104		22
Ettemaksukonto jääk		133	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 419	133	1 204

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Amortisatsioonikulu	-4 575	-217	-4 792	-4 792
31.12.2017				
Soetusmaksumus	18 300	1 084	19 384	19 384
Akumuleeritud kulum	-10 675	-868	-11 543	-11 543
Jääkmaksumus	7 625	216	7 841	7 841

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend	9 209	2 809	6 400	EURIBOR 3 kuud + 2.3%	EUR	24.09.2018
Kapitalirendikohustised kokku	9 209	2 809	6 400			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	7 625	12 200
Kokku	7 625	12 200

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	64 930	5 300
Poola	76 071	48 074
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 001	53 374
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	275 163	155 237
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	275 163	155 237
Kokku müügitulu	416 164	208 611
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioonid ja nõustamised	416 164	208 611
Kokku müügitulu	416 164	208 611

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-22 557	-12 085
Sotsiaalmaksud	-7 624	-4 085
Kokku tööjõukulud	-30 181	-16 170
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	-5 000	6 000	-1 500
Eesti	20 000	-5 000	6 000	-1 500
Kokku	20 000	-5 000	6 000	-1 500

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		
	2017	2016
Arvestatud tasu	20 233	15 164

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Netcorp OÜ (registrikood: 12171617) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PAUKLIN	Juhatuse liige	21.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 778
Kokku	75 398
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	75 398
Kokku	75 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	416164	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