

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Alldevice OÜ

registrikood: 12642583

tänav a nimi, maja number: Metsa tn 57

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11619

telefon: +372 5042623

e-posti aadress: tere@allddevicesoft.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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Alldevice Osaühingu põhitegevuseks on Alldevice nimelise hoolduse halduse tarkvara (CMMS) arendus ja müük.

Alldevice tarkvara on mõeldud mistahes perioodilist tähelepanu nõudvate seadmete hoolduste, remontide ja seadmega seotud info haldamiseks.

Lisainfo www.alldevicesoft.com.

Alldevice OÜ'l on kaks peamist tegevussuunda:

- 1) Tarkvara arendus
- 2) Müügivõrgu väljaehitamine

Alldevice OÜ finantseeris oma arendus- ja müügitegevust 2018. a. laenukapitaliga ja tegevuskasumiga. 2017. alustatud operatiivkasumi arvelt laenu järkjärgulist tagasimaksmist jätkati ka 2018. aastal. Ettevõtte tegevus on 2017 ja 2018 jooksva aasta lõikes kasumlik ja samasugust trendi ennustame ka 2019. aastaks. Planeeritud on 2019 või hiljemalt 2020 maksta laenud tagasi, mis seejärel kajastub ka omakapitali positiivses saldoses.

2018.a. lasti välja mitmeid olulisi arendusi. Alldevice tarkvara arendusel peame põhisuunana silmas kasutamise lihtsust kaotamata siiski selle juures vajalikku funktsionaalsust.

2018. a. müügitöö Eesti turul on olnud efektiivne ja näeme 2019. a. pidevalt kasvavat klientide arvu. Ka Leedu suund on olnud edukas. Suurematele maailmaturgutele ei plaanita minna enne kui kodu- ja lähiturgudel on kindlalt edu saavutatud. 2018. a. tulemus näitab kumulatiivset arengut ja on Alldevice OÜ strateegiaga kooskõlas. Alldevice OÜ müügistrateegia lähtekohaks on pikaajaliste kliendisuhete loomine ja sellest tulenev aeglane kasv tegevuse alguses. 2019. a. arengusuundades olulisi muudatusi ei planeerita.

Alldevice OÜ juhatus koosneb ühest liikmest ja töövõtulepingu alusel töötajaid oli 2018. a. üks.

Uku Liive
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 166	8 228	2
Nõuded ja ettemaksed	12 608	24 523	3
Varud	801	492	
Kokku käibevarad	19 575	33 243	
Kokku varad	19 575	33 243	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 115	91 015	5
Võlad ja ettemaksed	3 290	11 326	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 405	102 341	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	1 065	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	51 065	0	
Kokku kohustised	60 470	102 341	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 098	-96 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 203	24 561	
Kokku omakapital	-40 895	-69 098	
Kokku kohustised ja omakapital	19 575	33 243	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	172 393	131 659	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 127	-1 137	
Mitmesugused tegevuskulud	-137 918	-102 100	9
Tööjõukulud	-3 880	-3 211	10
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	29 467	25 211	
Intressikulud	-1 264	-650	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 203	24 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 203	24 561	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alldevice OÜ (edaspidi ettevõtte) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Ettevõtte kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Bilanss on koostatud lühikese bilansina Raamatupidamise seaduse lisa 1 alusel ja kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. panga arvelduskontodel olev raha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeva seisuga ümber eurodesse aruandekuupäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Kui nõude laekumine on täiesti ebarealistlik, tunnistatakse nõue lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Nõuet loetakse lootusetuks, kui ettevõtte puuduvad igasugused võimalused nõude kogumiseks (näit. võlgnikule on väljakuulutatud pankrot ning pankrotipesas olevatest varadest ei piisa nõude tasumiseks).

Juhul, kui varem tehtud hinnang ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa kohta hiljem muutub, tuleb seda kajastada hinnangu muutuse perioodid kasumiaruandes ning mitte korrigeerida tagasiulatuvalt eelmisi perioode. Lootusetu nõude laekumine tuleb näidata kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustise eluea jooksul.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustisi kajastatakse nende õiglases väärtuses ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on aruandekuupäevale järgneva 12 kuu jooksul. Ülejäänud kohustised liigitatakse pikaajaliseks.

Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "intressikulud".

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised kauba omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, kui tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, kui tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ja kui tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende tulumaksumääraga 20/80. Alates 2019. aastast maksustatakse regulaarselt makstavaid dividende maksumäärata 14/86. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, omanike kontrolli all olevaid ettevõtteid ning juhatuse liikmeid ja nendega seotud isikuid.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruandekuupäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontodel olev raha	6 166	8 228
Kokku raha	6 166	8 228

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 633	5 633	
Ostjatelt laekumata arved	5 633	5 633	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 860	6 860	4
Ettemaksed	115	115	
Tulevaste perioodide kulud	115	115	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 608	12 608	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 138	6 138	
Ostjatelt laekumata arved	6 138	6 138	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 139	7 139	4
Ettemaksed	11 246	11 246	
Tulevaste perioodide kulud	11 246	11 246	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 523	24 523	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	204	0	176	0
Üksikisiku tulumaks	0	48	0	39
Sotsiaalmaks	0	165	0	132
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	4
Töötuskindlustusmaksed	0	8	0	6
Ettemaksukonto jääk	6 656		6 963	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 860	226	7 139	181

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen eraisikult	6 115	6 115			1,25%	EUR	10.02.2019	11
Lühiajalised laenud kokku	6 115	6 115						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen eraisikult	50 000	0	50 000		1,25%	EUR	18.04.2020	11
Pikaajalised laenud kokku	50 000	0	50 000					
Laenukohustised kokku	56 115	6 115	50 000					

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen eraisikult	50 000	50 000			1,25%	EUR	18.04.2018	11
Lühiajaline laen eraisikult	41 015	41 015			1,25%	EUR	10.10.2018	11
Lühiajalised laenud kokku	91 015	91 015						
Laenukohustised kokku	91 015	91 015						

Aruandeperioodil arvestati laenudelt intresse 1 264 (2017: 650) eurot.

Aruandeperioodil pikendati saadud laenude tähtaegu. Laen, mille esialgne tähtaeg oli 10.10.2018 pikenes kuni 10.02.2019 ja laen, mille esialgne tähtaeg oli 18.04.2018 pikenes kuni 18.04.2020.

Täiendav informatsioon tehingutest seotud osapooltega on Lisas nr.11 ning intressikohustise kohta Lisas nr.6.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	154	154	0	
Võlad töövõtjatele	250	250	0	
Maksuvõlad	226	226	0	4
Muud võlad	3 669	2 604	1 065	
Intressivõlad	1 827	762	1 065	11
Muud viitvõlad	1 842	1 842	0	
Saadud ettemaksed	56	56	0	
Tulevaste perioodide tulud	56	56	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 355	3 290	1 065	

	31.12.2017	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	9 108	9 108	0	
Võlad töövõtjatele	200	200	0	
Maksuvõlad	181	181	0	4
Muud võlad	954	954	0	
Intressivõlad	563	563	0	11
Muud viitvõlad	391	391	0	
Saadud ettemaksed	883	883	0	
Tulevaste perioodide tulud	883	883	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 326	11 326	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul on 2 osanikku. Osade nimiväärtus jaguneb eurodes järgmiselt: 1 800 euro suuruseks osaks ja 1 200 euro suuruseks osaks.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	114 685	80 132
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	57 708	51 527
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	172 393	131 659
Kokku müügitulu	172 393	131 659
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu tarkvara kirjastamine	170 949	130 352
Tulud kauba müügist	1 444	1 307
Kokku müügitulu	172 393	131 659

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Lähetuskulud	0	445
Riiklikud ja kohalikud maksud	10	18
Töövahendid, kulud, teenused	135 276	99 472
Muud	2 632	2 165
Kokku mitmesugused tegevuskulud	137 918	102 100

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 900	2 400
Sotsiaalmaksud	980	811
Kokku tööjõukulud	3 880	3 211
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	57 942	91 578

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Uku Liive	0	34 900	1,25%	EUR	10.02.2019

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Bahr Pump OÜ	0	110 000	0,15%	EUR	30.09.2017
Uku Liive	50 000	0	1,25%	EUR	18.04.2018
Uku Liive	50 000	8 985	1,25%	EUR	10.10.2018

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	107 765	75 732

2018. aastal juhatusele tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud.

Müükidest seotud osapooltega moodustas teenuste müük 106 954 (2017: 75 175) eurot, kaupade müük 811 (2017: 557) eurot.

Kohustised seotud osapooltele moodustuvad osaniku poolt antud pikaajalisest laenust summas 50 000 eurot (2017: lühiajaline laen 50 000 eurot) ja sellelt arvestatud intressidest summas 1 065 eurot (2017: 440 eurot) ning lühiajalisest laenust summas 6 115 eurot (2017: 41 015 eurot) ja sellest arvestatud intressist summas 762 eurot (2017: 123 eurot). Täiendav informatsioon laenude kohta on Lisas nr.5.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Alldevice OÜ (registrikood: 12642583) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKU LIIVE	Juhatuse liige	26.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 203
Kokku	-43 895

Ettevõtte tegevus on 2017 ja 2018 jooksva aasta lõikes kasumlik ja samasudust trendi ennustame ka 2019 aastaks. Planeeritud on 2019 või hiljemalt 2020 maksta laenud tagasi mis seejärel kajastub ka omakapitali positiivses saldos.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 098
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 203
Kokku	-43 895

Ettevõtte tegevus on 2017 ja 2018 jooksva aasta lõikes kasumlik ja samasudust trendi ennustame ka 2019 aastaks. Planeeritud on 2019 või hiljemalt 2020 maksta laenud tagasi mis seejärel kajastub ka omakapitali positiivses saldos.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu tarkvara kirjastamine	58291	170949	99.16%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veiko Kelk	37403236048	Eesti	1200 EUR (Lihtomand)
Uku Liive	36604140228	Eesti	1800 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042623
E-posti aadress	tere@allddevicesoft.ee