

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Eliis Tarkvara OÜ

registrikood: 12565196

tänava nimi, Pärnu mnt

maja number: 130

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 6001830, +372 56865554, +372 56668389

e-posti aadress: info@eliis.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Eliis Tarkvara OÜ peamiseks tegevusalaks on Eesti haridusasutustele ja kohalikele omavalitsustele mõeldud infosüsteemide ELIIS ja HALDO rentimine, haldamine ja edasiarendamine.

Ettevõtte alustas tarkvara ELIIS tasuta testimist 2014 aasta juunis ning esimesed arved väljastati klientidele sama aasta sügisel.

Suurimad uurimis- ja arenguväljaminekud aruandeaastal olid seotud uue infosüsteemi arendamisega, mida saaks rahvusvaheliselt eksportida. Järgmisel aruandeaastal plaanitakse edasi arendada mõlemat infosüsteemi ning laiendada kliendibaasi rahvusvaheliselt.

Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt suurendada töö mahtu.

2020. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 921	9 223	2
Nõuded ja ettemaksud	6 096	4 956	3
Kokku käibevarad	11 017	14 179	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	980	980	5
Materiaalsed põhivarad	227	527	6
Immateriaalsed põhivarad	71 408	29 841	7
Kokku põhivarad	72 615	31 348	
Kokku varad	83 632	45 527	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 500	32 500	8
Võlad ja ettemaksud	13 621	21 941	9
Kokku lühiajalised kohustised	64 121	54 441	
Kokku kohustised	64 121	54 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 914	26 436	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 425	-35 350	
Kokku omakapital	19 511	-8 914	
Kokku kohustised ja omakapital	83 632	45 527	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	135 007	100 354	11
Muud äritulud	310	20	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	39 817	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 375	-21 573	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 889	-25 930	
Tööjõukulud	-96 119	-85 078	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 300	-3 300	6,7
Muud ärikulud	-26	-28	
Ärikasum (kahjum)	28 425	-35 535	
Intressitulud	0	185	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 425	-35 350	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 425	-35 350	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	28 425	-35 535
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 300	3 300
Muud korrigeerimised	-39 817	0
Kokku korrigeerimised	-36 517	3 300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-990	-375
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-8 320	9 166
Laekunud intressid	0	185
Kokku rahavood äritegevusest	-17 402	-23 259
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 750	-2 759
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-980
Antud laenud	-340	-3 308
Antud laenude tagasimaksud	190	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 900	-7 047
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 000	31 000
Saadud laenude tagasimaksud	0	-1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 000	30 000
Kokku rahavood	-4 302	-306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 223	9 529
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 302	-306
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 921	9 223

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	2 500	-2 500	26 436	26 436
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-35 350	-35 350
31.12.2018	2 500	-2 500	-8 914	-8 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 425	28 425
31.12.2019	2 500	-2 500	19 511	19 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja raha pangakontodel, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Vähetõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevat kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Muu materiaalne põhivara	5
Immateriaalne põhivara	10

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolte üle või oluline mõju teise osapoolte ärioludele otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arveldusarved	4 921	9 204
Sularaha kassas	0	19
Kokku raha	4 921	9 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 151	1 151
Ostjatelt laekumata arved	1 151	1 151
Muud nõuded	3 458	3 458
Laenuõuded	3 458	3 458
Ettemaksed	1 487	1 487
Muud makstud ettemaksed	1 487	1 487
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 096	6 096
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	161	161
Ostjatelt laekumata arved	161	161
Muud nõuded	3 308	3 308
Laenuõuded	3 308	3 308
Ettemaksed	1 487	1 487
Muud makstud ettemaksed	1 487	1 487
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 956	4 956

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 810	1 979
Üksikisiku tulumaks	1 466	2 138
Sotsiaalmaks	3 240	4 969
Kohustuslik kogumispension	196	301
Töötuskindlustusmaksed	236	361
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 948	9 748

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
40203125777	Edukas Latvia SIA	Läti	Andmetöötlus, veebhosting jms tegevused	100	100

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-327	-346	-673
Jääkmaksumus	373	454	827
Amortisatsioonikulu	-140	-160	-300
31.12.2018			
Soetusmaksumus	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-467	-506	-973
Jääkmaksumus	233	294	527
Amortisatsioonikulu	-140	-160	-300
31.12.2019			
Soetusmaksumus	700	800	1 500
Akumuleeritud kulum	-607	-666	-1 273
Jääkmaksumus	93	134	227

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	1 690	30 000	0	31 690
Akumuleeritud kulum	0	-1 608		-1 608
Jääkmaksumus	1 690	28 392	0	30 082
Ostud ja parendused	2 759			2 759
Amortisatsioonikulu		-3 000		-3 000
31.12.2018				
Soetusmaksumus	4 449	30 000	0	34 449
Akumuleeritud kulum	0	-4 608		-4 608
Jääkmaksumus	4 449	25 392	0	29 841
Amortisatsioonikulu		-3 000		-3 000
Muud muutused			44 567	44 567
31.12.2019				
Soetusmaksumus	4 449	30 000	44 567	79 016
Akumuleeritud kulum	0	-7 608		-7 608
Jääkmaksumus	4 449	22 392	44 567	71 408

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	11 500	11 500		
Ettevõte	6 000	6 000		
Ettevõte	29 000	29 000		
Eraisik	2 000	2 000		
Ettevõte	2 000	2 000		
Lühiajalised laenud kokku	50 500	50 500		
Laenukohustised kokku	50 500	50 500		
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	7 500	7 500		
Ettevõte	4 000	4 000		
Ettevõte	21 000	21 000		
Lühiajalised laenud kokku	32 500	32 500		
Laenukohustised kokku	32 500	32 500		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 378	2 378	
Võlad töövõtjatele	4 157	4 157	
Maksuvõlad	6 948	6 948	4
Saadud ettemaksed	7	7	
Muud saadud ettemaksed	7	7	
Muud võlad	131	131	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 621	13 621	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 594	2 594	
Võlad töövõtjatele	9 588	9 588	
Maksuvõlad	9 748	9 748	4
Saadud ettemaksed	11	11	
Tulevaste perioodide tulud	11	11	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 941	21 941	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
<p>Ettevõtte on asutatud sissemakseta, bilansipäevaks ei ole osade eest sissemaksed tehtud. Osakapital 2 500. Osade eest tasumine toimub "Äriseadustiku" § 1401 lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel või 10-e aasta jooksul alates asutamisest.</p>		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	135 007	100 354
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	135 007	100 354
Kokku müügitulu	135 007	100 354
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused EMTAK 63111	135 007	100 354
Kokku müügitulu	135 007	100 354

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-71 845	-64 416
Sotsiaalmaksud	-24 274	-20 662
Kokku tööjõukulud	-96 119	-85 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 500	32 500

Laenud

2019	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Eraisik	4 000
Eraisik	2 000
Ettevõtte	2 000
Ettevõtte	8 000
Ettevõtte	2 000

2018	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Eraisik	6 000
Ettevõtte	4 000
Ettevõtte	21 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2019	2018
Arvestatud tasu	0	6 470

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2020

Eliis Tarkvara OÜ (registrikood: 12565196) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART RAADIK	Juhatuse liige	14.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 425
Kokku	19 511
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 511
Kokku	19 511

Juhatus teeb ettepaneku jätta kogunenud kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 425
Kokku	19 511
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 511
Kokku	19 511

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebhosting jms tegevused	63111	135007	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rasmus Gross	38611110364	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Mart Raadik	38107300238	Eesti	900 EUR (Lihtomand)
Marek Rand	38712300377	Eesti	450 EUR (Lihtomand)
Anthony Raido Merru	38703260239	Eesti	250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001830
Mobiiltelefon	+372 56865554
Mobiiltelefon	+372 56668389
E-posti aadress	info@eliis.ee