

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing ELKIS Grupp

registrikood: 11198413

tänavatalu nimi, Valukoja tn 8/2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 57868374

e-posti aadress: info@elkis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2020.a. tegeles Elkis Grupp OÜ kinnisvarahaldustarkvara haldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	728	5 322	
Nõuded ja ettemaksed	4 651	3 973	2
Kokku käibevarad	5 379	9 295	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	101 832	123 589	4
Kokku põhivarad	101 832	123 589	
Kokku varad	107 211	132 884	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	102 400	102 400	5
Võlad ja ettemaksed	35 174	21 866	3; 6
Kokku lühiajalised kohustised	137 574	124 266	
Kokku kohustised	137 574	124 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 900	3 900	7
Ülekurss	8 727	8 727	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 265	17 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 981	-22 164	
Kokku omakapital	-30 363	8 618	
Kokku kohustised ja omakapital	107 211	132 884	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	51 114	58 789	8
Muud äritulud	833	3 887	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	43 324	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 541	-1 623	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 453	-10 092	
Tööjõukulud	-33 548	-106 281	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 757	-4 698	
Muud ärikulud	-421	-1 528	
Ärikasum (kahjum)	-24 773	-18 222	
Intressikulud	-14 208	-3 942	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 981	-22 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 981	-22 164	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ELKIS Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Vastavalt raamatupidamise seadusele klassifitseerub ELKIS Grupp OÜ väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

ELKIS Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, mis on ka aruannete esitusvaluutaks. Kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutaks.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes muude tuludena. Nõue loetakse lootusetuks kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustisega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustiste kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumi ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumit väljamakstavaid dividende. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 14/86 ja 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Tulumaksu määr 14/86 saab kasutada dividendile mis võrdub 1/3 eelmisel aastal väljamakstud dividendidest.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse asumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks loetakse:

- emaettevõtja ning emaettevõtja omanikud
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtjad.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab aruandekuupäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aruandeperioodi bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv aruandekuupäeva järgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust aruandekuupäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aruandeperioodi bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 651	4 651
Ostjatelt laekumata arved	4 651	4 651
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 651	4 651
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 973	3 973
Ostjatelt laekumata arved	3 973	3 973
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 973	3 973

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	38	496
Käibemaks	2 364	1 967
Üksikisiku tulumaks	3 148	2 804
Sotsiaalmaks	5 508	6 437
Kohustuslik kogumispension	216	270
Töötuskindlustusmaksed	118	324
Intress	338	131
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 730	12 429

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	22 991	71 068	94 059
Akumuleeritud kulum	-9 196	0	-9 196
Jääkmaksumus	13 795	71 068	84 863
Ostud ja parendused	0	43 324	43 324
Amortisatsioonikulu	-4 598	0	-4 598
31.12.2019			
Soetusmaksumus	22 991	114 392	137 383
Akumuleeritud kulum	-13 794	0	-13 794
Jääkmaksumus	9 197	114 392	123 589
Amortisatsioonikulu	-21 757	0	-21 757
Ümberliigitamised	114 392	-114 392	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	137 383	0	137 383
Akumuleeritud kulum	-35 551	0	-35 551
Jääkmaksumus	101 832	0	101 832

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	102 400	102 400			10%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	102 400	102 400					
Laenukohustised kokku	102 400	102 400					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	102 400	102 400			10%	EUR	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	102 400	102 400					
Laenukohustised kokku	102 400	102 400					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 593	1 593
Võlad töövõtjatele	3 702	3 702
Maksuvõlad	11 730	11 730
Muud võlad	18 149	18 149
Intressivõlad	18 149	18 149
Kokku võlad ja ettemaksed	35 174	35 174
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	297	297
Võlad töövõtjatele	5 200	5 200
Maksuvõlad	12 429	12 429
Muud võlad	3 940	3 940
Intressivõlad	3 940	3 940
Kokku võlad ja ettemaksed	21 866	21 866

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	3 900	3 900
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtused 31.12.2019.a.: 1. osa väärtusega 2.730 EUR 2. osa väärtusega 390 EUR 3. osa väärtusega 390 EUR 4. osa väärtusega 390 EUR		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 114	58 789
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 114	58 789
Kokku müügitulu	51 114	58 789
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	51 114	58 789
Kokku müügitulu	51 114	58 789

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-25 476	-80 913
Sotsiaalmaksud	-8 072	-25 368
Kokku tööjõukulud	-33 548	-106 281
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	120 550	106 341

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
Laen	102 400	10%	EUR	31.12.2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	0	28 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Osaühing ELKIS Grupp (registrikood: 11198413) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU SCHILF	Juhatuse liige	12.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 981
Kokku	-43 246
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 246
Kokku	-43 246

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 981
Kokku	-43 246
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-43 246
Kokku	-43 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	51114	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57868374
E-posti aadress	info@elkis.ee