

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ SoftSystems

registrikood: 11087346

tänava/talu nimi, Lasteaia 11-5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

postisihnumber: 76901

maakond: Harju maakond

telefon: 5110508

faks:

e-posti aadress: kalvi.tering@softsystems.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Muud nõuded	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2010. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2011.a. ette näha ei ole.

Ettevõtte ei planeeri märkimisväärsed kulutusi arendustegevuseks ja arenguks.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 120 tuhat krooni. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto. Auto kasutamisel tasutakse erisoodustusmaks. Juhatuse liikmega ei ole seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal oli 710 tuhat krooni ja keskmine töötajate arv oli 4.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ SoftSystems juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara,

kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud

raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva

31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 31.01.2011 vahemikul.

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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval

perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ SoftSystems jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31.01.2011.a

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	304 943	450 700	
Nõuded ja ettemaksed	605 445	549 955	2,3
Varud	32 794	2 767	
Kokku käibevara	943 182	1 003 422	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 272	108 285	4
Immateriaalne põhivara	1 861	8 712	5
Kokku põhivara	36 133	116 997	
Kokku varad	979 315	1 120 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	163 260	247 797	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	163 260	247 797	
Kokku kohustused	163 260	247 797	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 622	202 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 433	626 496	
Kokku omakapital	816 055	872 622	
Kokku kohustused ja omakapital	979 315	1 120 419	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 965 007	3 270 511	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-524 029	-576 853	
Mitmesugused tegevuskulud	-624 537	-592 418	
Tööjõukulud	-952 245	-1 200 589	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-91 269	-91 949	
Muud ärikulud	-746	-10 538	
Ärikasum (-kahjum)	772 181	798 164	
Finantstulud ja -kulud	-5 963	30 458	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	766 218	828 622	
Tulumaks	-172 785	-202 126	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 433	626 496	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	772 181	798 164
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	91 269	91 949
Kokku korrigeerimised	91 269	91 949
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 492	410 959
Varude muutus	-30 026	-1 446
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47 031	-390 985
Makstud intressid	-13 818	-17 778
Kokku rahavood äritegevusest	742 083	890 863
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 828	-19 664
Antud laenud	-45 000	-25 000
Antud laenude tagasimaksed	20 000	464 704
Laekunud intressid	546	42 623
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 282	462 663
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-650 000	-760 379
Makstud ettevõtte tulumaks	-202 558	-202 126
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-852 558	-962 505
Kokku rahavood	-145 757	391 021
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	450 700	59 679
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-145 757	391 021
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	304 943	450 700

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	962 505	1 006 505
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			626 496	626 496
Makstud dividendid			-760 379	-760 379
31.12.2009	40 000	4 000	828 622	872 622
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			593 433	593 433
Makstud dividendid			-650 000	-650 000
31.12.2010	40 000	4 000	772 055	816 055

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SoftSystems

Majandusaasta 01.01.2010-31.12.2010

Auanne on koostatud Eesti kroonides krooni täpsusega

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01.2009-31.12.2009 muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud individuaalse hindamise meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuluinventarina ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kulunventari 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes vara eeldatavatest kasulikest elueast. Reeglina on selleks 2-5 aastat.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Rendid**

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised 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 kuulavas summas.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

OÜ SoftSystems aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegevjuhtkonda ja eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Kulud

Kulud kajastab tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	345 352	321 899
Muud nõuded	260 093	228 056
Laenunõuded	260 093	
Intressinõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	605 445	549 955

Lisa 3 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	241 893			
Intressinõuded	18 200			
Kokku muud nõuded	260 093			

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	210 000	210 000		
Intressinõuded	18 056	18 056		
Kokku muud nõuded	228 056	228 056		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Jääkmaksumus	35 099	126 045	161 144	16 268	177 412
Ostud ja parendused		5 895	5 895		5 895
Amortisatsioonikulu	-8 424	-57 302	-65 726	-9 296	-75 022
31.12.2009					
Jääkmaksumus	26 675	74 638	101 313	6 972	108 285
Ostud ja parendused		6 650	6 650		6 650
Amortisatsioonikulu	-8 424	-65 267	-73 691	-6 972	-80 663
31.12.2010					
Jääkmaksumus	18 251	16 021	34 272	0	34 272

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2008		
Jääkmaksumus	11 869	11 869
Ostud ja parendused	3 755	3 755
Amortisatsioonikulu	-6 912	-6 912
31.12.2009		
Jääkmaksumus	8 712	8 712
Ostud ja parendused	3 755	3 755
Amortisatsioonikulu	-10 606	-10 606
31.12.2010		
Jääkmaksumus	1 861	1 861

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik	2010	2009
Kasutusrendikulu	111 814	77 943
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	90 902	113 861
1-5 aasta jooksul	370 306	309 900

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	32 898	21 635
Võlad töövõtjatele	0	56 177
Maksuvõlad	120 117	169 454
Muud võlad	418	531
Dividendivõlad	418	
Kokku võlad ja ettemaksed	153 433	247 797

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 640 578	3 200 181
Läti	245 336	70 330
Leedu	79 093	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 965 007	3 270 511
Kokku müügitulu	2 965 007	3 270 511
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgimüük	599 396	386 254
62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	2 365 611	2 884 257
Kokku müügitulu	2 965 007	3 270 511

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	709 923	896 660
Sotsiaalmaksud	242 322	303 929
Kokku tööjõukulud	952 245	1 200 589
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	208 543	202 993

	2010	2009
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	18 000	15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009

Arvestatud tasu	120 000	120 000
sõiduauto erisoodustus	48 000	48 000

Parandus 31.12.2009 seotud osapoolte saldodele: 31.12.09 seisuga oli ekslikult kajastatud kohustus summas 228 056. Õige on nõue summas 202 993.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ SoftSystems (registrikood: 11087346) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI VESTER	Sisestaja	19.03.2011
KALVI TERING	Juhatuse liige	19.03.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 433
Kokku	772 055
Jaotamine	
Dividendideks	594 571
Kokku	594 571

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	593 433
Kokku	772 055
Jaotamine	
Dividendideks	594 571
Kokku	594 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	2365611	79.78%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	599396	20.22%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110508
E-posti aadress	softsystems@softsystems.ee