

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Vertical Tarkvara

registrikood: 10894330

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 171A-16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12913

telefon: +372 56568428, +372 5200552

e-posti aadress: vertical@vertical.ee

veebilehe aadress: www.vertical.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Ettemaksed	12
Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Kasutusrent	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	16
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 22 Tulumaks	17
Lisa 23 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Vertical Tarkvara on kantud Äriregistrisse 08.10.2002.a.

Ettevõtte tegevusaladeks on:

- Automatiseerimine ja süsteemide integreerimine;
- Koduleheküljed, intranet, ekstranet;
- Veebipõhiste infosüsteemide programmeerimine;
- Andmebaaside planeerimine ja programmeerimine;
- Serverite administreerimine;
- Kujundamine;
- Programmeerimine.

2011.a. käibeks kujunes 39 638 eurot, tegevuskulud moodustasid 2 315 eurot, põhivarade kulum 96 eurot. Aruandeaasta puhaskasum oli 2 516 eurot.

Tegevusaastal ettevõttes töötajad puudusid, peamine osa töökorraldusest toimub partnerite võrgustiku kaudu allhanketöödena.

Juhatus on üheliikmeline, aruandeaastal juhatuse liikme tasusid arvestatud ega makstud ei ole. Ettevõtte tegevussuunad jäävad samaks ka järgmisel majandusaastal. Plaan on hoida olemasolevat kliendibaasi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 005	10 321	2
Nõuded ja ettemaksed	4 320	1 269	3
Kokku käibevara	5 325	11 590	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	26	9
Materiaalne põhivara	0	96	10
Kokku põhivara	0	122	
Kokku varad	5 325	11 712	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	247	9 150	12
Kokku lühiajalised kohustused	247	9 150	
Kokku kohustused	247	9 150	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	6	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56	-14	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 516	-236	
Kokku omakapital	5 078	2 562	
Kokku kohustused ja omakapital	5 325	11 712	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	39 638	46 412	15
Muud äritulud	2	1 448	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 701	-38 476	17
Mitmesugused tegevuskulud	-2 315	-8 245	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-96	-791	10
Muud ärikulud	-2 015	-586	20
Ärikasum (kahjum)	2 513	-238	
Finantstulud ja -kulud	3	2	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 516	-236	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 516	-236	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 513	-238	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	96	791	10
Kokku korrigeerimised	96	791	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 051	2 424	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 903	6 303	
Laekunud intressid	3	2	21
Kokku rahavood äritegevusest	-9 342	9 282	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud sidusettevõtjate müügist	26	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	26	0	
Kokku rahavood	-9 316	9 282	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 321	1 039	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 316	9 282	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 005	10 321	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-14	2 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-236	-236
31.12.2010	2 556	256	-250	2 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 516	2 516
Muutused reservides	0	-250	250	0
Muud muutused omakapitalis	-56	0	56	0
31.12.2011	2 500	6	2 572	5 078

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vertical Tarkvara 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministeeriumi vastavates määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Vertical Tarkvara raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Vertical Tarkvara arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2011. aasta aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad loetakse ettevõtteks, mille üle ettevõttel on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtet loetakse ettevõtte kontrolli all olevaks, kui ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar- ja sidusettevõtte tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtte varad, kohustused ja tingimuslikud kohustised (s.o omandatud netovara) arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest

kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuludeks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Müügiotool põhivara.

Müügiotool põhivaraks loetakse materiaalselt või immateriaalselt põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügiotool põhivara kajastatakse bilansis käibevarana ning selle amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel.

Lähtudes sellest, kumb on väiksem, kajastatakse müügiotool põhivara kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses, millest on maha arvatud müügikulutused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT-seadmed	2,5 aastat

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 põhivara grupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast.

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

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatavad tulumaksukohustust ja – kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 13.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- Omanikud
- Sidusettevõtted
- Osaühingu juhatus
- Lisaks on osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	837
Arvelduskontod	1 005	9 484
Kokku raha	1 005	10 321

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	0	98	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-98	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	363	127	5
Muud nõuded	3 957	661	6
Muud nõuded	3 957	661	
Ettemaksed	0	481	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 320	1 269	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	0	98	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-98	
Kokku nõuded ostjate vastu	0	0	3
	2011	2010	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-98	0	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-98	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	98	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-98	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	363	0	127
Erisoodustuse tulumaks	0	1	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	363	4	127

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	3 957	3 957	0	0	
Kokku muud nõuded	3 957	3 957	0	0	3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	661	661	0	0	
Kokku muud nõuded	661	661	0	0	3

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Tulevaste perioodide kulud	481	481	0	0	
Kokku ettemaksed	481	481	0	0	3

Lisa 8 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11514601	Division Interactive OÜ	Eesti	Reklaamiagentuurid	1	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Division Interactive OÜ	26	0	-26	0	0	0	0
Kokku	26	0	-26	0	0	0	0

Müüdud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinna	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Division Interactive OÜ	1	26	0

Lisa 9 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	0	26	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	26	8

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0	6 696	6 696	6 696
Akumuleeritud kulum	0	-5 809	-5 809	-5 809
Jääkmaksumus	0	887	887	887
Amortisatsioonikulu	0	-791	-791	-791
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	6 696	6 696	6 696
Akumuleeritud kulum	0	-6 600	-6 600	-6 600
Jääkmaksumus	0	96	96	96
Amortisatsioonikulu	0	-96	-96	-96
Ümberklassifitseerimised	-8 309	0	-8 309	-8 309
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	-8 309	0	-8 309	-8 309
Muud muutused	8 309	0	8 309	8 309
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	6 696	6 696	6 696
Akumuleeritud kulum	0	-6 696	-6 696	-6 696
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 325	0
Transpordivahendid	3 325	0
Kokku	3 325	0

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 309	1 725
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	1 219
1-5 aasta jooksul	0	3 679

2011. aastal lõpetati ettevõtte poolt sõiduauto kasutusrendileping jääkväärtuse likvideerimisega, mille järgnes auto võõrandamine, vt. Lisa 10.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	243	9 150	
Maksuvõlad	4	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	247	9 150	

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 032	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	540	0
Kokku tingimuslikud kohustused	2 572	0

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 500	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osakapital koosneb kahest osast nimiväärtustega:		
1. Ago Luberg, osalus 975 EUR ehk 39 %		
2. Innar Liiv, osalus 1 525 EUR ehk 61%		

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 638	46 412
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 638	46 412
Kokku müügitulu	39 638	46 412
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	39 638	46 412
Kokku müügitulu	39 638	46 412

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	2	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	611
Muud	0	837
Kokku muud äritulud	2	1 448

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Alltöövõtutööd	32 132	38 476
Inventar	569	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 701	38 476

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	168
Mitmesugused bürookulud	139	998
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 256
Kasutusrendi kulu	0	1 725
Ostetud teenused	415	460
Autokulud	1 348	2 553
Kindlustuskulud	0	213
Pangateenused	24	30
Sidekulud	388	833
Ettevõtte tulumaks ettevõtlusega mitteseotud kuludelt	1	9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 315	8 245

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajad puudusid, samuti ei ole arvestatud ega makstud juhatuse liikme tasusid.

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum müügioteel põhivara müügist	2 012	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	63
Muud	0	523
Kokku muud ärikulud	2 015	586

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud finantstulud ja -kulud	3	2
Kokku finantstulud ja -kulud	3	2

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	1 500	399	0	0
Kokku	1 500	399	0	0

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeaastal ei ole OÜ Vertical Tarkvara juhatusele arvestatud ega makstud juhatuse liikme tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Vertical Tarkvara (registrikood: 10894330) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO LUBERG	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 516
Kokku	2 572
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	244
Dividendideks	1 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	828
Kokku	2 572

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 516
Kokku	2 572
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	244
Dividendideks	1 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	828
Kokku	2 572

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	39638	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ago Luberg	38303270376	Eesti	975 EUR
Innar Liiv	38203260355	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1525 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56568428
Mobiiltelefon	+372 5200552
E-posti aadress	vertical@vertical.ee
Veebilehe aadress	www.vertical.ee