

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: W-step Software OÜ

registrikood: 11813962

tänavatalu nimi, Kesk-Sõjamäe 10a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5035355

e-posti aadress: haiti.arendi@ospentos.com

Sisukord

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 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

W-step Software OÜ kolmas tegutsemisaasta kulges plaanitult, allkirjastati leping Eesti kapitalil põhinev ekspedeerimisfirmaga operatsioonisüsteemi arenduseks. Terve majandusaasta jooksul keskenduti antud tarkvara juurutamisele. Projekti lõpp oli planeeritud 2011 lõppu, kuid lükkus seoses mahu suurenemisega 2012 aastasse.

2012 aasta eesmärgiks on litsenseerida juurutatud tarkvara versioon 1.0 ja alustada selle müügitegevust Eestis ja mujal EL riikides. Samaaegselt tegeleda versiooni 2.0 arendusega.

Ettevõtte osanike struktuuris toimus muutus. Veebruaris 2011 ostsid kaks osanikku välja kolmanda, kes samaaegselt kutsuti tagasi juhatusest.

Osaühingus töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud. Juhatuse liikmetele tasu ja hüvitisi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab W-step Software OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. W-step Software OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte .

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 958	2 134	2
Nõuded ja ettemaksed	1 963	20	3
Kokku käibevara	3 921	2 154	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	55 456	12 782	4
Kokku põhivara	55 456	12 782	
Kokku varad	59 377	14 936	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 782	12 782	
Kokku pikaajalised kohustused	22 782	12 782	
Kokku kohustused	22 782	12 782	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 570	2 569	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-415	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 440	-415	
Kokku omakapital	36 595	2 154	
Kokku kohustused ja omakapital	59 377	14 936	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	39 140	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 705	-418	
Ärikasum (kahjum)	34 435	-418	
Finantstulud ja -kulud	5	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 440	-416	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 440	-416	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 435	-418	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 943	-20	
Kokku rahavood äritegevusest	32 492	-438	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 674	-12 782	
Laekunud intressid	5	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 669	-12 780	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 000	12 783	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 001	12 783	
Kokku rahavood	-176	-435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 134	2 569	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-176	-435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 958	2 134	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 569	0	2 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-415	-415
31.12.2010	2 569	-415	2 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)		34 440	34 440
Muud muutused omakapitalis	1		1
31.12.2011	2 570	34 025	36 595

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

W-step Software OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil 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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 958	2 134
Kokku raha	1 958	2 134

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 855	20	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 855	20	0

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused	12 782	12 782
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 782	12 782
Jääkmaksumus	12 782	12 782
Ostud ja parendused	42 674	42 674
31.12.2011		
Jääkmaksumus	55 456	55 456

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei ole palgatöötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 782	12 782

Aruande digitaalallkirjad

W-step Software OÜ (registrikood: 11813962) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAITI ARENDI	Juhatuse liige	28.06.2012
OJARI PAAS	Juhatuse liige	28.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 440
Kokku	34 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	39140	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Haiti Arendi	37402230224	Võtmeheina tee 1, Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	1285 EUR
Ojari Paas	37310060246		1285 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035355
E-posti aadress	haiti.arendi@ospentos.com