

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: **Osühing GT Tarkvara**

registrikood: **10235193**

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 141

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11314

telefon: +372 6691120

faks: +372 6691110

e-posti aadress: soft@soft.ee

veebilehe aadress: www.soft.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kasutusrent	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22

Tegevusaruanne

GT Tarkvara OÜ on suurim tarkvaramüüja Eestis, kelle eesmärgiks on pakkuda maksimaalset teavet ja abi efektiivseimate tarkvaralahenduste valikul, tarkvara litsentsilahenduste väljatöötamisel, hankimisel ja haldamisel.

GT Tarkvara OÜ on spetsialiseerunud laiale valikule laiatarbe-, turva- ja eritarkvara pakkumisele. Oleme oluliseks partneriks paljudele juhtivatele tarkvaratootjatele maailmas (Microsoft, Adobe, Corel, Citrix, VMWare, Symantec, McAfee, Fortinet jpt). GT Tarkvara OÜ keskendub lahenduste pakkumisel peamiselt suurtele ja keskmise suurusega klientidele, riigi- ja haridusasutusele.

Olles tegutsenud tarkvara valdkonnas juba alates 1997-ndast aastast omab GT Tarkvara OÜ meeskond laialdasi kogemusi ja põhjalikke teadmisi. GT Tarkvara ülesandeks on järjepidevalt täiendöpe ja koolitused tarkvaratootjate sageli uuenevas toote- ja litsentsivaldkonnas. Soov on pakkuda oma klientidele kindlustunnet õige tarkvara soodsaimal valikul.

GT Tarkvara teenused katavad laiatarbe-, turva- ja spetsiaaltarkvara müügi-, installeerimis- ja seadistusteenuse, tarkvara haldamise alased teenused, konsultatsioonid ja koolitused. Missiooniks on tõsta kliendi konkurentsivõimet parimate tarkvaralahenduste abil võimaldades tal keskenduda täielikult oma põhitegevusele.

2012. aasta oli ettevõttele edukas saavutades läbi aegade kõige suurema müügitulu. GT Tarkvara OÜ jätkas Microsoft Gold Certified Partnerina ja Microsoft Large Account Reseller staatusega. Lisandus Microsofti tarkvara haldamisega seotud kuldkompetents (software asset management), mis võimaldab ettevõtetel saada GT Tarkvara abil täieliku ülevaate kasutusel olevast tarkvarast ning koostöös Microsoftiga nõuandeid kõige efektiivsema litsentseerimisskeemi kasutamiseks.

GT Tarkvara OÜ omandas 2012.a. jaanuaris tarkvara elektroonilise vahendamise seotud firma E-pood.ee OÜ 100 % osaluse. Samuti uuendati McAfee ja Symantec-i partnerstaatuseid, mis annab klientidele juurdepääsu maailma juhtivate infoturbe tootjate lahendustele.

Läbi nimetatud staatuste jätkub GT Tarkvara OÜ-l võimalus pakkuda Eesti turul soodsamaid ja paindlikumaid litsentsimislahendusi. Lisaks olemasolevatele partneritele laiendasime tooteportfelli mitmete suurte tootjate lahendustega ning pakkusime klientidele uuenduslikke virtuaal- ning pilvetehnoloogial põhinevaid litsentseerimislahendusi.

GT Tarkvara OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	Arvutusmetoodika	2012	2011
Ärirentaabilus	Ärikasum/müügitulu * 100	4 %	6 %
Puhasrentaabilus	Puhaskasum/müügitulu * 100	- 2 %	1 %
Lühiajaliste kohustuste kordaja	Käibevara/lühiajalised kohustused	1,12	0,89

2013.aastal on prioriteet jätkata aktiivselt litsentseerimislahenduste pakkumist ning suurendada teenuslepingute portfelli. Senisest rohkem plaanime litsentside vahendamiseks kasutada elektroonilisi kanaleid.

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	821 448	538 793	2
Nõuded ja ettemaksud	841 245	1 456 600	3
Varud	130 131	118 046	4
Kokku käibevara	1 792 824	2 113 439	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 995	20 398	6
Immateriaalne põhivara	1 052 709	1 374 954	7
Kokku põhivara	1 064 704	1 395 352	
Kokku varad	2 857 528	3 508 791	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	264 716	865 640	8
Võlad ja ettemaksud	1 330 814	1 511 348	9
Kokku lühiajalised kohustused	1 595 530	2 376 988	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	651 813	389 437	8
Kokku pikaajalised kohustused	651 813	389 437	
Kokku kohustused	2 247 343	2 766 425	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	115 040	115 040	13
Kohustuslik reservkapital	11 504	11 504	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615 822	544 866	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 181	70 956	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	610 185	742 366	
Kokku omakapital	610 185	742 366	
Kokku kohustused ja omakapital	2 857 528	3 508 791	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	6 528 579	5 492 178	14
Muud äritulud	11 338	9 226	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 828 262	-4 717 522	
Mitmesugused tegevuskulud	-209 659	-204 778	
Tööjõukulud	-221 632	-257 604	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 403	-7 659	6
Muud ärikulud	-86	-573	
Ärikasum (kahjum)	271 875	313 268	
Finantstulud ja -kulud	-404 056	-242 312	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-132 181	70 956	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 181	70 956	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-132 181	70 956	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	271 875	313 268	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 403	7 659	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-149	
Kokku korrigeerimised	8 403	7 510	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	631 305	-509 567	
Varude muutus	-11 286	-23 213	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-193 257	376 540	
Kokku rahavood äritegevusest	707 040	164 538	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 054	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 931	
Netorahavoog tütarettevõtete ja äritegevuste soetamisel	-13 172	0	
Antud laenud	-13 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	1 000	0	
Laekunud intressid	363	874	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 809	-2 249	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	725 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 067 548	-200 811	
Arvelduskrediidi saldo muutus	3 453	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-903	
Makstud intressid	-60 485	-42 375	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-399 580	-244 089	
Kokku rahavood	282 651	-81 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	538 793	620 593	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	282 651	-81 800	
Valuutakursside muutuste mõju	4	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	821 448	538 793	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2010	115 040	11 504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 956	70 956
31.12.2011	115 040	11 504	615 822	742 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-132 181	-132 181
31.12.2012	115 040	11 504	483 641	610 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GT Tarkvara OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

GT Tarkvara OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro-des.

Aruandeaastal on koostatud tulenevalt RPS § 27 nõuetest konsolideeritud aruanne.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisemed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud. Vähemusosa emaettevõtte kontrolli all olevates ettevõtetes on konsolideeritud bilansis ja kasumiaruandes kajastatud eraldi real.

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 hääleõigusest, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Perioodi jooksul omandatud või loovutatud kontroll tütarettevõtte üle konsolideeritakse omandamise kuupäevast kuni müügikuupäevani. Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud euro-deks bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Lühiajalisi nõuded, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuded ostjate vastu hinnatakse iga kliendi laekumata arvete põhjal eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumus, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas- olevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel „Kaubad, toore, materjal“.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle 3 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Firmaväärtus immateriaalse varana kajastatakse tema soetusmaksumuses, milleks on positiivne vahe omandatud osaluse soetusmaksumuses ja omandatud vara, kohustuste ja tinglike kohustuste õiglase väärtuse vahel omandamise kuupäeval. Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, milles on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT seadmed	üle 3 aasta
Muu inventar	üle 4 aasta

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud

jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldis kajastatakse summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt vajalik eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks. Tingimusliku kohustusena kajastatakse kohustusi, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või selle suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Omanikud;
- Osaühingu juhatus;
- Ettevõtte tegevjuhtkond;
- 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 osutamise järel, või juhul kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Teenuse osutamisest saavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	703	6 861
Arvelduskontod	820 745	531 932
Kokku raha	821 448	538 793

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	776 756	776 756			
Ostjatelt laekumata arved	776 756	776 756			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 258	12 258			10
Muud nõuded	48 268	48 268			
Laenunõuded	12 000	12 000			
Intressinõuded	173	173			
Viitlaekumised	36 095	36 095			
Ettemaksed	3 963	3 963			
Tulevaste perioodide kulud	3 963	3 963			
Kokku nõuded ja ettemaksed	841 245	841 245			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 404 100	1 404 100			
Ostjatelt laekumata arved	1 404 100	1 404 100			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 884	13 884			10
Muud nõuded	34 720	34 720			
Viitlaekumised	34 720	34 720			
Ettemaksed	3 896	3 896			
Tulevaste perioodide kulud	3 896	3 896			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 456 600	1 456 600			

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	129 405	116 668
Kaubad laos	18 370	20 199
Kaubad teel	111 035	96 469
Ettemaksed varude eest	726	1 378
Kokku varud	130 131	118 046

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11162651	E-pood.ee OÜ	Eesti	Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara müük	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
E-pood.ee OÜ	0	2 556	2 556
Kokku	0	2 556	2 556

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
E-pood.ee OÜ	100	04.01.2012	29 926

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	17 276	17 276	43 887	61 163
Akumuleeritud kulum	-6 568	-6 568	-24 028	-30 596
Jääkmaksumus	10 708	10 708	19 859	30 567
Ostud ja parendused	3 372	3 372	2 682	6 054
Amortisatsioonikulu	-1 291	-1 291	-6 368	-7 659
Müügid	-8 564	-8 564		-8 564
31.12.2011				
Soetusmaksumus	12 084	12 084	46 569	58 653
Akumuleeritud kulum	-7 859	-7 859	-30 396	-38 255
Jääkmaksumus	4 225	4 225	16 173	20 398
Amortisatsioonikulu	-1 472	-1 472	-6 931	-8 403
31.12.2012				
Soetusmaksumus	12 084	12 084	46 569	58 653
Akumuleeritud kulum	-9 331	-9 331	-37 327	-46 658
Jääkmaksumus	2 753	2 753	9 242	11 995

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Firmaväärtus	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 006 826	2 006 826
Akumuleeritud kulum	-431 061	-431 061
Jääkmaksumus	1 575 765	1 575 765
Amortisatsioonikulu	-200 811	-200 811
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 006 826	2 006 826
Akumuleeritud kulum	-631 872	-631 872
Jääkmaksumus	1 374 954	1 374 954
Ostud ja parendused	12 193	12 193
Amortisatsioonikulu	-334 438	-334 438
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 019 019	2 019 019
Akumuleeritud kulum	-966 310	-966 310
Jääkmaksumus	1 052 709	1 052 709

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaartide võlg	8 560	8 560			0	eur	2013
Juriidiline isik	547	547				eur	2013
Lühiajalised laenud kokku	9 107	9 107					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	517 985	255 609	262 376		euribor+2,5%	eur	2014
Juriidiline isik	389 437		389 437		5%	eur	2018
Pikaajalised laenud kokku	907 422	255 609	651 813				
Laenukohustused kokku	916 529	264 716	651 813				
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaartide võlg	5 107	5 107			0	eur	2012
Lühiajalised laenud kokku	5 107	5 107					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	860 533	860 533				eur	2012
Juriidiline isik	389 437		389 437		5%	eur	2014
Pikaajalised laenud kokku	1 249 970	860 533	389 437				
Laenukohustused kokku	1 255 077	865 640	389 437				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	922 350	922 350			
Võlad töövõtjatele	14 594	14 594			11
Maksuvõlad	135 999	135 999			10
Muud võlad	185 160	185 160			
Intressivõlad	23 803	23 803			
Muud viitvõlad	161 357	161 357			
Saadud ettemaksed	72 711	72 711			
Muud saadud ettemaksed	72 711	72 711			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 330 814	1 330 814			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	580 400	580 400			
Võlad töövõtjatele	43 885	43 885			11
Maksuvõlad	232 360	232 360			10
Muud võlad	571 401	571 401			
Intressivõlad	14 130	14 130			
Muud viitvõlad	557 271	557 271			
Saadud ettemaksed	83 302	83 302			
Muud saadud ettemaksed	83 302	83 302			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 511 348	1 511 348			

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	128 554	0	223 864
Üksikisiku tulumaks	0	2 105	0	2 067
Erisoodustuse tulumaks	0	776	0	1 759
Sotsiaalmaks	0	3 922	0	4 052
Kohustuslik kogumispension	0	158	0	123
Töötuskindlustusmaksed	0	484	0	481
Intress	0	0	0	14
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 258	0	13 884	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 258	135 999	13 884	232 360

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 573	27 951
Puhkusetasude kohustus	5 786	6 319
Potentsiaalne maksukohustus	2 235	9 615
Kokku võlad töövõtjatele	14 594	43 885

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

Vastavalt 04.01.2008 tehtud jagunemisotsusele jagunes GT Tarkvara OÜ eraldumise teel. Jagunemisel asutatud OÜ Penthouse'le läks üle kinnisvara ning selle soetamiseks Bank DnB Nord A/S Eesti filiaalist saadud investeerimislaen. Laenu tagatiseks on soetatud ja üle läinud kinnisvara ning vastavalt jagunemislepingule teenindab laenu Penthouse OÜ. Pank on senini keeldunud algset laenusajaat GT Tarkvara OÜ 'd asendamast nimetatud kinnisvarast tulu teeniva Penthouse OÜ 'ga vaatamata sellele, et laenu tagatiseks olev kinnisvara on Penthouse OÜ omand ja ta ka maksab pangale laenu tagasi.

Kuna tõenäosus, et GT Tarkvara OÜ 'l tuleks nimetatud laenu teenindama hakata on väga väike, siis ei ole moodustatud selle tarvis ka eraldisi.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	115 040	115 040
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 483 471	5 472 834
Iirimaa	10 759	6 665
Läti	20 669	6 903
Leedu	11 785	5 319
Hispaania	399	307
Soome	414	150
Holland	864	0
Rootsi	218	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 528 579	5 492 178
Kokku müügitulu	6 528 579	5 492 178
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara müük	6 522 423	5 489 495
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	6 156	2 683
Kokku müügitulu	6 528 579	5 492 178

Lisa 15 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	44 831	43 125
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	53 246	28 353
1-5 aasta jooksul	14 790	4 056

31.12.2012 seisuga on ettevõttes kasutusel 5 sõiduauto. Sõiduauto kasutusrendi makseid tasuti 2012.aastal 19 666 eurot.

Ettevõtte rendib bürooruume aadressil Pärnu mnt 141. Büroorumide rendimakseid on tasutud 25 165 eurot.

Ettevõttel ei ole rendilepingute lõppedes vara väljaostu kohustust.

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	164 694	191 625
Sotsiaalmaksud	56 938	65 979
Kokku tööjõukulud	221 632	257 604
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Intressitulud	536	874	
Intressitulu hoiustelt	536	874	
Intressikulud	-70 158	-42 375	
Intressikulu laenudelt	-70 158	-42 196	
Intressikulu kapitalirendilt	0	-179	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	4	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-334 438	-200 811	7
Kokku finantstulud ja -kulud	-404 056	-242 312	

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	1 356	173 278	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	206 134	0	193 461

2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	313 954	5 908
2011	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	79 605	46 985

Juhatuse hinnangul on tehingud seotud osapooltega teostatud turutingimustel.

Juhatuse liikmetele ei ole makstud tasu juhatuse liikmeks oleku eest, ega ei ole osutatud muid erisoodustusi.

Juhatuse liikmetele nende ametist lahkumisel eraldi tasusid ega hüvitisi ei maksta.

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	766 320	538 793
Nõuded ja ettemaksed	835 529	1 456 600
Varud	128 363	118 046
Kokku käibevara	1 730 212	2 113 439
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	17 733	0
Materiaalne põhivara	11 995	20 398
Immateriaalne põhivara	1 052 709	1 374 954
Kokku põhivara	1 082 437	1 395 352
Kokku varad	2 812 649	3 508 791
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	264 169	860 533
Võlad ja ettemaksed	1 303 781	1 516 455
Kokku lühiajalised kohustused	1 567 950	2 376 988
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	651 813	389 437
Kokku pikaajalised kohustused	651 813	389 437
Kokku kohustused	2 219 763	2 766 425
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	115 040	115 040
Kohustuslik reservkapital	11 504	11 504
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615 822	544 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-149 480	70 956
Kokku omakapital	592 886	742 366
Kokku kohustused ja omakapital	2 812 649	3 508 791

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	6 326 780	5 492 178
Muud äritulud	11 338	9 226
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 646 934	-4 717 522
Mitmesugused tegevuskulud	-206 453	-204 778
Tööjõukulud	-221 632	-257 604
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 403	-7 659
Muud ärikulud	-86	-573
Kokku ärikasum (-kahjum)	254 610	313 268
Finantstulud ja -kulud	-404 090	-242 312
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-149 480	70 956
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-149 480	70 956

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	254 610	313 268
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 403	7 659
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-149
Kokku korrigeerimised	8 403	7 510
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	633 236	-509 567
Varude muutus	-10 317	-23 213
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-217 240	376 540
Makstud intressid	-60 485	-42 375
Kokku rahavood äritegevusest	608 207	122 163
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 054
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 931
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-29 926	0
Antud laenud	-13 000	0
Antud laenude tagasimaksed	1 000	0
Laekunud intressid	341	874
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-41 585	-2 249
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	725 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 067 548	-200 811
Arvelduskrediidi saldo muutus	3 453	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-903
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-339 095	-201 714
Kokku rahavood	227 527	-81 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	538 793	620 593
Raha ja raha ekvivalentide muutus	227 527	-81 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	766 320	538 793

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	115 040	11 504	544 866	671 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)			70 956	70 956
31.12.2011	115 040	11 504	615 822	742 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-149 480	-149 480
31.12.2012	115 040	11 504	466 342	592 886

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2013

Osaühing GT Tarkvara (registrikood: 10235193) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIVO REMMELGAS	Juhatuseliige	31.07.2013
TARVO JÕESTE	Juhatuseliige	31.07.2013
AHTI LEPPIK	Juhatuseliige	31.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING GT TARKVARA omanikule

Oleme auditeerinud juuresolevat OÜ GT TARKVARA 31. detsembril 2012 lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud aastaaruannet, mis sisaldab bilansi, kasumiaruannet, rahavoogude aruannet, omakapitali liikumiste aruannet ning oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasust ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ GT TARKVARA finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Sirje Kõrgmaa

Kutsetunnistus nr. 175

Auditorbüroo Simar OÜ

Tegevusloa nr. 118

Tallinn, Rännaku pst 12

Tallinnas, 05. augustil 2013. aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

Osühing GT Tarkvara (registrikood: 10235193) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE KÕRGMAA	Vandeaudiitor	05.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-132 181
Kokku	483 641

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulгимүүк	46511	6320624	99.90%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	6156	0.10%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6691120
Faks	+372 6691110
E-posti aadress	soft@soft.ee
Veebilehe aadress	www.soft.ee