

28.01.2006
215
Sisse

CAD SÜSTEEMIDE OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

Registrikood:	10508432
Aruandeaasta algus:	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2006
Aadress:	Mustamäe tee 4, Tallinn 10621
Telefon:	+372 6565388
Elektronposti aadress:	info@cadsys.ee
Põhitegevusala:	Tarkvara müük, koolitus

SISUKORD**TEGEVUSARUANNE***Raamatupidamise aastaaruanne**Juhataja deklaratsioon**Bilanss**Kasumiaruanne**Rahavoogude aruanne**Omakapitali muutuste aruanne**Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused**Lisa 2 Materiaalne põhivara**Lisa 3 Immateriaalne põhivara**Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud**Lisa 5 Maksuvõlad**Lisa 6 Omakapital**Lisa 7 Realiseerimise netokäive**Ainuosaniku otsus kasumi jaotamise kohta**Osanike nimekiri*

TEGEVUSARUANNE

CAD-süsteemide OÜ alustas tegevust 02.jaanuarist 1999.aastal.

Ettevõtte on jätkuvalt edukalt tegutsenud oma põhitegevusalal, milleks on inseneritarkvara müük ning sellega seotud nõustamis- ja koolitustegevus. Lisaks tegeleti ka infosüsteemide arendustegevuse ja infosüsteemide projekteerimise ning sellealase nõustamisega, samuti riistvara ja võrguseadmete müügiga. Suurenes ettevõtte käive ja turuosakaal.

Seoses turu laiendamisega puidutööstusele suunatud CAD/CAM lahenduste osas on juurde on tulnud uusi äripartnereid, keda CAD- Süsteemid esindavad Eesti turul. Seoses sellega osaleti ka näitustel ning sooritati hulk välisreise osalemaks koolitustel ja nõupidamistel. Tarkvara müügile ja koolitusele lisaks alustati ka projekteerimisteenuse pakkumist.

Majandusaasta jooksul soetati tegevuseks vajalikke põhivarasid: arvuteid ja lisaseadmed, tööriistu ning kontorivarutust.

Aasta jooksul vahetus üks töötaja ning värbamisfirmade abiga püüti leida ka täiendavaid uusi kvalifitseeritud töötajaid kuid edutult. Probleemiks on kvalifitseeritud tööjõu sügav defitsiit IT sektoris ja ülikõrge palgatase.

Jätkati võimalike täiendavate turgude, äri võimaluste ja tegevusalade otsimist ning analüüsi Seoses sellega jätkub ka tehnilise baasi arendamine. Soetati mitmesuguseid tööriistu ning seadmeid. Järgmisel majandusaastal on kavas suunata investeringud tütarfirmasse Kulmaris ning alustada uusi tegevusalasid läbi selle.

CAD-süsteemide OÜ plaanib tulevikus suurendada käibes teenustööde osakaalu, oluline on leida uusi töötajaid suurendamiseks müüki nii koolituse kui ka tarkvara osas.

Ettevõttes töötas aasta jooksul 3 põhikohaga töötajat. Plaanis on suurendada töötajate arvu veel vähemalt kahe põhikohaga töötaja võrra.

Majandusaastal oli ettevõtte 825,5 tuh krooni (2005:491,5 tuh .krooni) , millest juhatajale maksti 96 tuh.krooni.

Urmas Jüriorg

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 13 esitatud CAD-Süsteemide OÜ 2005.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ning kinnitab oma parimas teadmises, et

- *raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;*
- *raamatupidamise aastaaruanne kajastab Cad-Süsteemide OÜ finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;*
- *kõik teadaolevalt olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 01.06.2007.a. on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;*
- *CAD-Süsteemide OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.*

Tallinnas, 01.juuni 2007.a.

*Urmas Jürjorg
Juhataja*



Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

VARAD	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha		1 181 949	607 701
Nõuded ostjate vastu		21 361	220 998
Muud nõuded		502 328	465 328
Viitlaekumised ja ettemaksed		38 078	8 720
Varud		284 624	0
Käibevara kokku		2 028 340	1 302 747
Põhivara			
Tütarettevõtte osad	4	26 887	23 506
Materiaalne põhivara	2	479 569	434 703
Immateriaalne põhivara	3	16 878	22 506
Põhivara kokku		523 334	480 715
VARAD KOKKU		2 551 674	1 783 462
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlakohustused		100 396	0
Võlad tarnijatele		504 379	225 784
Maksuvõlad	5	154 711	79 690
Viitvõlad		43 728	40 632
Lühiajalised kohustused kokku		803 214	346 106
KOHUSTUSED KOKKU		803 214	346 106
Omakapital			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		1 393 356	1 038 180
Aruandeperioodi kasum (-kahjum)		311 104	355 176
Omakapital kokku	6	1 748 460	1 437 356
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 551 674	1 783 462

Kasumiaruanne

(Eesti kroonides)

	<i>Lisa</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
Äritulud			
Müügitulu	7	3 168 191	2 954 000
Äritulud kokku		3 168 191	2 954 000
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-806 833	-1 036 871
Mitmesugused tegevuskulud		-971 439	-893 250
Tööjõu kulud			
Palgakulu		-619 349	-368 218
Sotsiaalmaks		-204 389	-121 517
Töötuskindlustus		-1 798	-1 751
Tööjõu kulud kokku		-825 536	-491 486
Kulum			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2, 3	-234 201	-191 500
Ärikulud kokku		-2 838 009	-2 613 107
Ärikasum		330 182	340 893
Finantstulud/kulud			
Muud intressi- ja finantstulud		356	572
Kasum+/- kahjum - tütarettevõttelt		3 381	12 235
Kasum +/-kahjum- valuutakursi muutustelt		-19 096	1 468
Muud finantskulud		-3 719	0
Finantstulud/kulud kokku		-19 078	14 275
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		311 104	355 168

Rahavoogude aruanne
(Eesti kroonides)

	<i>Lisa</i>	<i>2006</i>	<i>2005</i>
Aruandeaasta puhaskasum		311 104	355 168
Korrigeerimised:			
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	2, 3	234 201	191 500
<i>Kasum(-)/kahjum (+) põhivara müügist ja mahakandmisest</i>		0	0
<i>Kapitaliosaluse kasum</i>	4	-3 381	-12 235
<i>Äritegevusega seotud nõuete muutus</i>		170 287	-531 358
<i>Varude muutus</i>		-284 624	0
<i>Äritegevusega seotud kohustuste muutus</i>		356 712	88 680
Kokku rahavood äritegevusest		784 299	91 755
Rahavood investeerimistegevusest			
<i>Matreiaalse ja immateriaalse põhivara soetus</i>	2, 3	-173 051	-260 032
<i>Antud laenud</i>		-37 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-210 051	-260 032
Rahavood finantseerimistegevusest			
<i>Makstud dividende</i>		0	-160 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		0	-160 000
Rahavood kokku		574 248	-328 277
Raha ja selle ekvivalendid perioodi alguses		607 701	935 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus		574 248	-328 277
Raha ja selle ekvivalendid perioodi lõpus		1 181 949	607 701

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Osa- kapital</i>	<i>Kohustuslik reserv- kapital</i>	<i>Eelmiste perioodide kasum</i>	<i>Jooksva aasta kasum</i>	<i>Kokku omakapital</i>
Bilanss 01.01.04	40 000	4 000	226 700	656 982	927 682
<i>Suunamised</i>	0	0	656 982	-656 982	0
<i>Makstud dividendid</i>	0	0	-150 000	0	-150 000
<i>2004.a. Puhaskasum</i>	0	0	0	464 499	464 499
Bilanss 31.12.2004	40 000	4 000	733 682	464 499	1 242 180
Bilanss 01.01.05	40 000	4 000	733 682	464 499	1 242 180
<i>Suunamised</i>	0	0	464 499	-464 499	0
<i>Makstud dividendid</i>	0	0	-160 000	0	-160 000
<i>2005.a. Puhaskasum</i>	0	0	0	355 176	355 176
Bilanss 31.12.2005	40 000	4 000	1 038 180	355 176	1 437 356
Bilanss 01.01.06	40 000	4 000	1 038 180	355 176	1 437 356
<i>Suunamised</i>	0	0	355 176	-355 176	0
<i>2006.a. Puhaskasum</i>	0	0	0	311 104	311 104
Bilanss 31.12.2006	40 000	4 000	1 393 356	311 104	1 748 460

Detailsem info osakapitali kohta on toodud lisas 6.

Lisa 1 Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalusedÜldpõhimõtted

- koostamisel on järgitud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadust, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid ning lähtutud heast raamatupidamise tavast;
- kasumi kirjendamiseks on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1;
- aruanne on koostatud Eesti kroonides ümardatuna täiskroonideni.

Raha ja selle ekvivalendid

- kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

- hinnatud on lähtudes nõuete laekumise tõenäolisusest;
- iga nõuet hinnatakse eraldi, lähtudes teadaolevast informatsioonist kliendi maksevõime kohta;
- ostjatelt laekumata arved, mis on ületanud laekumistähtaaja rohkem kui 180 päeva, hinnatakse ebatõenäoliselt laekuvateks ning kantakse kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

- varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 kroonist;
- varad maksumusega alla 5 000 krooni kantakse kuludesse kasutusele võtmisel ning nende kohta peetakse bilansivälist arvestust eraldi registrites;
- kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil
- amortisatsiooninormid materiaalsele põhivarale:

masinad ja seadmed	10-40%
inventar, tööriistad ja muu	15-40%;
- immateriaalse põhivarana kajastatakse soetatud tarkvara, immateriaalset põhivara amortiseeritakse 5 aastat.

Rendiarvestus

- kapitalirendiks loetakse renti, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule;
- kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Ettemakstud tulevaste perioodide tulud ja kulud

- järgneva majandusaasta tuludega seonduvad väljaminekud on kajastatud bilansis tuleste perioodide kuluna;
- muudes ettemakstud tulevaste perioodide kuludes on kajastatud kindlustuse, rendi, ajakirjanduse jne. eest tehtud ettemaksed.

Kohustused

- rahaliselt hinnatavad potentsiaalsed kohustused, mille realiseerumine on tõenäoline, on esitatud bilansis;
- ülejäänud potentsiaalsete kohustuste arvestus toimub bilansiväliselt.

Maksustamine

- maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

sotsiaalmaks	33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustustelt;
käibemaks	18% müüdud toodete lisandunud väärtuselt;
isiku tulumaks	23% maksustatavatelt väljaminekutelt (2007:22%);
erisoodustuse tulumaks	23/77 maksustatavatelt väljaminekutelt (2007:22/78);

töötuskindlustuse maks

a) kindlustatul	0,6% (2007: 0,6%);
b) tööandjal	0,3% (2007: 0,3%);
kogumispension	2% sotsiaalmaksuga maksustatavast tulust.

Tulude arvestus

- *tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja müügitulu ning tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav;*
- *müük on kajastatud netorealiseerimise maksumuses, mis ei sisalda makse.*

Kulude arvestus

- *kulude arvestus toimub tekkepõhiselt;*
- *ärikulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip;*

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77. (2007:22/78) netodividendidena väljamakstud summalt. 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.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	<i>Hooned ja ehitised</i>	<i>Masinad ja seadmed</i>	<i>Muud põhivahendid</i>	<i>Kokku</i>
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	276 670	171 545	178 155	626 370
Akumuleeritud kulum	-108 425	-95 796	-61 615	-265 836
Jääkmaksums	168 245	75 749	116 540	360 534
2005.aastal toimunud muutused				
Ostud ja parendused	0	250 255	9 777	260 032
Põhivara mahakandmine	0	-86 085	-14 738	-100 823
Mahakantud põhivara kulum	0	86 086	14 738	100 824
Amortisatsioonikulu	-22 248	-94 253	-69 371	-185 872
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	276 670	335 715	173 194	785 579
Akumuleeritud kulum	-130 673	-103 963	-116 248	-350 884
Jääkmaksums 31.12.2005	145 997	231 752	56 946	434 695
2006.aastal toimunud muutused				
Ostud ja parendused	0	100 396	173 051	273 447
Põhivara mahakandmine	0	-56 875	-141 765	-198 640
Mahakantud põhivara kulum	0	56 875	141 765	198 640
Amortisatsioonikulu	-22 248	-120 011	-86 314	-228 573
Saldo seisuga 31.12.2006				
Soetusmaksumus	276 670	379 236	204 480	860 386
Akumuleeritud kulum	-152 921	-167 099	-60 797	-380 817
Jääkmaksums 31.12.2006	123 749	212 137	143 683	479 569

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

	<i>Immateriaalne vara</i>
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	37 028
Akumuleeritud kulum	-8 894
Jääkmaksums	28 134
 2005.aastal toimunud muutused	
Amortisatsioonikulu	-5 628
 Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	37 028
Akumuleeritud kulum	-14 522
Jääkmaksums 31.12.2005	22 506
 2006.aastal toimunud muutused	
Amortisatsioonikulu	-5 628
 Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	37 028
Akumuleeritud kulum	-20 150
Jääkmaksums 31.12.2006	16 878

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

Ettevõtte soetas 19. augustil 2004 2 osa osahingus Kulmaris hinnaga 200 krooni. Investeering soetati eesmärgiga viia ürituste korraldamine ja koolitusteenused teise ettevõttesse. Majandusaasta vältel OÜ-s Kulmaris teostati ettevalmistavaid töid äritegevuse alustamiseks. Investeering teenis tulu 3 381 krooni (2005: 12 235 krooni)ning tema bilansiline väärtus majandusaasta lõpus oli 26 887 krooni (2005: 23 506 krooni).

Lisa 4 Maksuvõlad

	2006	2005
Töötuskindlustuse maks	1 091	1 146
Erisoodustuse tulumaks	597	561
Sotsiaalmaks	41 259	30 081
Üksikisiku tulumaks	27 411	11 163
Käibemaks	80 432	32 169
Kogumispension	1 486	1 003
Maksuintressid	2 435	3 567
KOKKU	154 711	79 690

Lisa 5 Omakapital

Ettevõtte asutamisel tehti osakapitali sissemakse mitterahalisel teel. Osakapital koosneb 1 osast, osa väärtus on 40 000 krooni. Ettevõtte teenis majandusaastal 311 104 krooni (2005:355 168 krooni) kasumit, Vastavalt ainuaktsionäri otsusele makstakse välja dividendidena 150 000 krooni ning sellega kaasneb tulumaksu kohustus 47 368 krooni. Omakapital kokku seisuga 31.12.2003 oli 1 242 180 krooni.

Lisa 6 Realiseerimise netokäive

	2006	2005
Tegevusala		
Tarkvara vahendus	2 820 880	2 602 241
Koolitusteenused	256 626	219 381
Muu müük	90 685	130 816
Raamatute müük	0	1 562
KOKKU	3 168 191	2 954 000
Geograafiline jaotus		
Eesti	3 164 397	2 797 565
Läti	0	156 435
Soome	3 794	0
KOKKU	3 168 191	2 954 000

CAD –Süsteemide OÜ

Ainuosaniku otsus

CAD-Süsteemide OÜ, registrikood 10508432, asukohaga Mustamäe tee 4, Tallinn, ainuosanik Urmas Jüriorg on otsustanud alljärgnvalt:

- 1. Kinnitada CAD-Süsteemide OÜ 2006 majandusaasta aruanne bilansimahuga 2 551 674 krooni ja finantstulemusega 311 104 krooni puhaskasumit.*
- 2. Maksta välja dividende 150 000 krooni*
- 3. Ülejäänud kasum jätta bilanssi jaotamata kasumina.*

*Urmas Jüriorg
Juhataja*

Osanike nimekiri

Urmas Jüriorg

1 osa

40 000 krooni,

Tallinn