

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ EDISOFT

registrikood: 10616133

tänava/talu nimi, Nõmme tee 50-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13417

telefon: +372 5102626, +372 6519806

faks: +372 6519806

e-posti aadress: mihhail@edisoft.ee

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

Tegevusaruanne

EDISOFT OÜ peasuunaks aastal 2009 on võetud tarkvaraalased konsultatsioonid.

Praeguseks momendiks oleme teinud terve rida erinevaid tooteid, mis katavad täiel määral logistikaettevõtete vajadusi.

Samuti EDISOFT OÜ jätkab seminaride ja koolituste läbiviimist aktuaalsetel teemadel logistika valdkonnas ka aastas 2010

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga.
1. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
1. OÜ EDISOFT on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	33 065	34 173
Nõuded ja ettemaksed	13 984	25 914
Kokku käibevara	47 049	60 087
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	428 368	428 368
Materiaalne põhivara	334 812	0
Kokku põhivara	763 180	428 368
Kokku varad	810 229	488 455
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	765 487	396 281
Kokku lühiajalised kohustused	765 487	396 281
Kokku kohustused	765 487	396 281
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 174	64 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 432	-16 570
Kokku omakapital	44 742	92 174
Kokku kohustused ja omakapital	810 229	488 455

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	0	18 793
Mitmesugused tegevuskulud	-21 320	-30 309
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 998	0
Muud ärikulud	0	-5 054
Ärikasum (-kahjum)	-47 318	-16 570
Finantstulud ja -kulud	-114	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 432	-16 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 432	-16 570

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-47 318	-16 570
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 998	0
Kokku korrigeerimised	25 998	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 931	-18 025
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	414	15 646
Kokku rahavood äritegevusest	-8 975	-18 949
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-360 811	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-360 811	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	368 790	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	368 790	0
Kokku rahavood	-996	-18 949
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 174	53 123
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-996	-18 949
Valuutakursside muutuste mõju	-113	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 065	34 174

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	64 744	108 744
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-16 570	-16 570
31.12.2009	40 000	4 000	48 174	92 174
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-47 432	-47 432
31.12.2010	40 000	4 000	742	44 742

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused:

OÜ EDISOFT 2010.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse deriiktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi seaduses, Eesti Vabariigi Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõimelise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavad väärtpaperid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõimelise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud kasulikud eluead.

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 põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

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

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügilukulused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõiduauto	15
Muu inventar	3

Maksustamine

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

- Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustuselt
- Käibemaks 20% müüdud toodete lisandunud väärtuselt
- Üksikisiku tulumaks 21% maksustatavatelt väljaminekutelt
- Erisoodustuse tulumaks 21/79 maksustatavatelt väljaminekutelt
- Töötuskindlustusmaks 0.6 % töötajatele tehtud väljamaksetelt

Tulud

Realisatsiooni arvestatakse tekkepõhiselt lugedes müügi toimumise momendiks kaupade või teenuste omandiõiguse üleminekut ostjale

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kulud on lähtuvalt oma iseloomust jagatud muutuvkuludeks (realiseeritud toodete kulud) ning perioodikuludeks (turustus- ja üldhalduskulud). Muutuvkulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip. Perioodikulusid ei kapitaliseerita.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	27 332	32 034
Arvelduskontod	5 733	2 139
Kokku raha	33 065	34 173

Aruande digitaalallkirjad

OÜ EDISOFT (registrikood: 10616133) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL RALKIN	Juhatuse liige	30.06.2011
Resolutsioon:	kinnitatud	

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 432
Kokku	742

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Ralkin	37802170334	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6519806
Faks	+372 6519806
Mobiiltelefon	+372 5102626
E-posti aadress	mihhail@edisoft.ee