

OÜ EDISOFT

2005.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tallinn 2005

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ EDISOFT tegevusalaks on arvuti tarkvara tootmine ja turustamine, mitmesuguste arvutitehnika ning elektroonika seadmete remont ja hooldus. Samuti OÜ Edisoft tegeleb seminaride ja koolituste läbiviimisega aktuaalsetel teemadel logistika valdkonnas.

Juriidiline aadress: Nõmme tee 50-7,
13417 Tallinn, Eesti

Äriregistri number: 10616133

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2005-31.12.2005

Telefon: 372 5102626

Faks: 372 6515545

E-mail: mihhail@edisoft.ee

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi

- osanike nimekiri
- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 12 toodud OÜ EDISOFT 2005. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

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

OÜ Edisoft 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaniku 30. märtsi 2005 otsusega, allkirjastamine 30. mail 2005:

juhatuse liige
(Mihhail Ralkin)

TEGEVUSARUANNE

EDISOFT SYSTEMS OÜ peasuunaks aastal 2005 on võetud tarkvara arendus logistikaettevõtetele ning ettevõtete infosüsteemide arendus.

Praeguseks momendiks oleme teinud terve rida erinevaid tooteid, mis katavad täiel määral logistikaettevõtete vajadusi. Meie klientideks on üle 100 firma Eestis - suured tööstusettevõtted, ekspedeerimis- ja transpordifirmad, tollilaod, maaklerid.

Samuti OÜ EDISOFT SYSTEMS jätkab seminaride ja koolituste läbiviimist aktuaalsetel teemadel logistika valdkonnas ka aastal 2005. Meie õppekeskuses kliendid saanud läbida sertifitseeritud tolliagendi koolituse ja sooritada eksamit Maksu- ja Tolliametis. Aastas 2005 oleme edukalt läbi viinud kaks tolliagentide koolituskursust, mille tulemusena umbes 30 tollimaaklereid üle Eesti saanud riigi tollisertifikaadid.

2005. aasta lõpus sai alguse uus tarkvaraprojekt - elektrooniliste dokumentide saatmine jaemüügikettide ja nende hankijate vahel (*Electronic Data Interchange - EDI*), mis võib pidada ettevõtte arendamise järgmise, väga olulise etapina. Sellest aastast oleme hakanud pakkuma EDI teenust müügikettidele ka teistes Balti riikides, mis tähendab meie tegevuse laiendamist ka Lätis ja Leedus.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

AKTIVA	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	236 349	261 028
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	4 249	73 837
Kokku	4 249	73 837
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 324	46
Kokku	6 324	46
7. Varud		
Ostetud kaubad müügiks	-	-
Kokku	-	-
Käibevara kokku	246 921	334 911
Põhivara		
Masinad ja seadmed	102 299	102 299
Muu inventaar, tööriistad	68 098	68 098
Akumuleeritud põhivara kulum	- 66 595	- 66 595
Põhivara kokku	103 802	103 802
AKTIVA KOKKU	350 723	438 713

PASSIVA

Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
13		
. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	2 949	23 621
Kokku	2 949	23 621
14		
. Maksuvõlad	3 295	18 876
15		
. Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud		8 887
16		
. Mitmesugused võlad		
Arveldused osanikuga	105 000	105 000
Muud lühiajalised võlad	7 965	
Kokku	112 965	105 000
Lühiajalised kohustused kokku	119 209	156 384
Pikaajalised kohustused		

Pikaajalised kohustused kokku		
Kohustused kokku	119 209	156 384
Omakapital osaühingus		
22		
. Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
27		
. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	238 330	271 122
28		
. Aruandeaasta kasum (kahjum)	- 50 816	- 32 792
Omakapital osaühingus kokku	231 514	282 330
PASSIVA KOKKU	350 723	438 713

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	2005	2004
1. Realiseerimise netokaive	370 394	678 497
Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste)		
2. kulu	5 324	144 422
Brutokasum (-kahjum)	365 070	534 075
3. Turustuskulud	105	
4. Uldhalduskulud	409 686	505 838
5. Muud aritulud	2 316	
6. Muud arikulud	8 008	60 356
Arikasum (-kahjum)	- 50 412	- 32 119
7. Finantstulud		
Kokku finantstulud	133	167
8. Finantskulud		
Kokku finantskulud	537	840
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	- 50 816	- 32 792
9. Erakorralised tulud		
10. Erakorralised kulud		
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	- 50 816	- 32 792
11. Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	- 50 816	- 32 792

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	2004
A. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	- 50 816	- 32 792
Korrigeerimised: põhivara kulum	66 595	66 595
Äritegevusega seotud nõuete muutus	63 311	79 540
Varude muutus	-	8 428
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	- 37 175	- 39 224
Kokku rahavood äritegevusest	- 24 680	15 952
B. Rahavood investeerimistegevusest	-	23 419
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-	23 419
C. Rahavood finantseerimistegevusest	-	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	-
Rahavood kokku	- 24 680	39 371
Raha perioodi alguses	261 028	221 657
Raha muutus	- 24 680	39 371
Raha lõpus	236 349	261 028

LISAD

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ EDISOFT 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustanud 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.

OÜ EDISOFT kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

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.

Kohustused

Kohustused on jagatud lühi- ja pikaajalisteks tulenevalt nende maksetähtjast kas järgneval aruandeaastal või hiljem arvestatuna bilansikuupäevast. Rahaliselt hinnatavad potentsiaalsed kohustused on esitatud bilansis, ülejäänud potentsiaalsete kohustuste arvestus toimub bilansiväliselt.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

- Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustuselt
- Käibemaks 18% müüdud toodete lisandunud väärtuselt
- Üksikisiku tulumaks 23% maksustatavatelt väljaminekutelt
- Erisoodustuse tulumaks 23/77 maksustatavatelt väljaminekutelt
- Töötuskindlustusmaks 0.6 % töötajatele tehtud väljamaksetelt

Kohustusliku reservkapitali moodustamine

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumist kohustusliku reservkapitali, mille miinimumsuuruseks on 1/10 aktsiakapitalist. Iga-aastase reservkapitali suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumilt kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni.

Realisatsioon

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. Perioodikulused ei kapitaliseerimata. Kasumiaruandes esitatud kulud sisaldavad soetusi emaettevõttelt.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	188 180	188 053
Pangakontod	48 169	72 975
Raha ja pangakontod kokku	236 349	261 028

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	<u>Inventur</u>
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	170 397
Akumuleeritud kulum	-66 595
Jääkmaksumus	94 523
Enne 1995. a soetatud põhivara ümberhindlus	0
Ümberklassifitseerimine	
kinnisvarainvesteeringuks	0
(lisa 11)	
Korrigeeritud saldo seisuga 01.01.2003	
Soetusmaksumus	4 262
Akumuleeritud kulum	-386
Jääkmaksumus	3 876
2005. a toimunud muutused	
Ostud perioodi jooksul	0
Ümberklassifitseerimine	0
Ümberklassifitseerimine müügiotetele varaks	0
Müük	0
Amortisatsioonikulu	0
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	170 397
Akumuleeritud kulum	-66 595

Lisa 2 Maksud

Maksuliik	31.12.2005		31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
		g		
Ettevõtte tulumaks		-	46	
Käibemaks	6 324			11 052
Üksikisiku tulumaks		1 176		2 142
Sotsiaalmaks		1 657		3 751
Kohustuslik kogumispension		69		214
Töötuskindlustusmaksed		70		172
Maksude intressid		323		1 545
Kokku	6324	3295	46	18876

OSANIKE NIMEKIRI

Mihhail Ralkin – ainuosanik

Mihhail Ralkin
Juhatuse liige

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide kahjum	238 338
<u>Aruandeaasta kahjum</u>	<u>-50 816</u>
Kokku jaotuskõlblik kasum (-kahjum)	187 514

Jaotamata kasumi (-kahjum) jääk peale kasumi jaotamist 187 514

Mihhail Ralkin
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ EDISOFT (registrikood: 10616133) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mihhail Ralkin (juhatuse liige)

Kinnitanud

11.09.2006