

OÜ EDISOFT

2004.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. Edisoft OÜ annab tööd 2 töötajale.

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

Äriregistri number: 10616133

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2004-31.12.2004

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 2004. 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 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osaniku 30. märtsi 2005 otsusega, allkirjastamine 30. mail 2005:

juhatuse liige
(Mihhail Ralkin)

TEGEVUSARUANNE

Edisoft OÜ peasuunaks aastal 2004 on võetud tarkvara arendus logistikaettevõtetele ning ettevõtete infosüsteemide arendus. Aastal 2000 oli sõlmitud leping Maksu- ja Tolliametiga, mille järgi Edisoft sai tugifirma staatuse ja õiguse levitada ja osutada tugiteenust kaubadeklaratsioonide vormistamiseks vajalikule tarkvarale ASYCUDA.

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.

Meie programmeerijad osutavad klientide andmebaaside teenindamist ja töötavad välja individuaalseid lahendusi lähtudes klientide spetsiifikast. Meid eristab teistest projektide pidev arendus ja professionaalne tehniline tugi, mis annab meie klientidele jätkuva teenuse garantii ja oma süsteemide edasiarendamise võimalust.

Alates 1999. aastast oleme pidevalt saanud uusi kogemusi ja oskusteavet tolli valdkonna seadusandluses ja logistika korraldamises. Selle tulemusena sai alguse meie uus projekt - seminaride ja koolituse läbiviimine aktuaalsetel teemadel logistika valdkonnas. Meie õppekeskuses kliendid saanud läbida sertifitseeritud tolliagendi koolituse ja sooritada eksamit Maksu- ja Tolliametis. Aastas 2004 oleme edukalt läbi viinud kaks tolliagentide koolituskursust, mille tulemusena rohkem kui 20 tollimaaklereid üle Eesti saanud riigi tollisertifikaadid.

2004. aasta lõpus sai alguse uus tarkvaraprojekt elektrooniliste dokumentide saatmiseks (*Electronic Data Interchange - EDI*) jaemüügikettide ja nende hankijate vahel, mis võib pidada ettevõtte arendamise järgmise, väga olulise etapina. Järgmisest aastast on plaanides hakata pakkuma EDI teenust müügikettidele kogu Baltikumis, mis tähendab meie tegevuse laiendamist ka Lätis ja Leedus.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

AKTIVA	30.12.2004	31.12.2003
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	261 028	221 657
50	188 053	35 911
51	72 975	185 746
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	73 837	146 515
Kokku	73 837	146 515
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46	6 908
Kokku	46	6 908
7. Varud		
Ostetud kaubad müügiks	-	8 428
Kokku	-	8 428
Käibevara kokku	334 911	383 508
Põhivara		
Masinad ja seadmed	102 299	102 299
Muu inventaar, tööriistad	68 098	34 200
Akumuleeritud põhivara kulum	- 66 595	- 9 278
Põhivara kokku	103 802	127 221
AKTIVA KOKKU	438 713	510 729
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
13. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	23 621	88 596
Kokku	23 621	88 596
14. Maksuvõlad	18 876	2 011
68	14 739	
69	4 137	
15. Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	8 887	
70.1	3 443	
67	5 444	
16. Mitmesugused võlad		
Arveldused osanikuga	105 000	105 000
Muud lühiajalised võlad		-
Kokku	105 000	105 000

majandusaasta aruanne

Lühiajalised kohustused kokku	156 384	195 607
Pikaajalised kohustused		
Pikaajalised kohustused kokku		
Kohustused kokku	156 384	195 607
Omakapital osaühingus		
22. Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	271 122	10 659
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	- 32 792	260 462
Omakapital osaühingus kokku	282 330	315 122
PASSIVA KOKKU	438 713	510 729

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	2004	2003
1. Realiseerimise netokaive	678 497	723 904
41	650	120 000
46	677 847	603 904
2. Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu	144 422	364 196
21	144 422	364 196
41		
Brutokasum (-kahjum)	534 075	359 708
3. Turustuskulud		2 500
4. Uldhalduskulud	505 838	85 529
26		
5. Muud aritulud		
6. Muud arikulud	60 356	11 116
38,1	60 356	
41,1		
Arikasum (-kahjum)	- 32 119	260 563
7. Finantstulud		
	167	657
Kokku finantstulud	167	657
8. Finantskulud		
	840	858
Kokku finantskulud	840	858
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	- 32 792	260 362
9. Erakorralised tulud		100
10. Erakorralised kulud		
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	- 32 792	260 462

11. Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	- 32 792	260 462

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004	2003
A. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	- 32 792	260 462
Korrigeerimised: põhivara kulum	66 595	9 278
Äritegevusega seotud nõuete muutus	79 586	- 92 105
Varude muutus	8 428	-
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	- 39 270	- 29 161
Kokku rahavood äritegevusest	15 952	139 196
B. Rahavood investeerimistegevusest	23 419	- 127 221
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 419	- 127 221
C. Rahavood finantseerimistegevusest	-	-
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	-
Rahavood kokku	39 371	11 975
Raha perioodi alguses	221 657	209 682
Raha muutus	39 371	11 975
Raha lõpus	261 028	221 657

LISAD

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ EDISOFT 2004.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 26% maksustatavatelt väljaminekutelt
- Erisoodustuse tulumaks 26/74 maksustatavatelt väljaminekutelt
- Töötuskindlustusmaks 1,5 % 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

	<u>31.12.2004</u>	<u>31.12.2003</u>
Sularaha kassas	188 053	35 911
Pangakontod	72 974	185 746
Raha ja pangakontod kokku	261 028	221 657

Lisa 2 Materiaalne põhivara

	<u>Inventur</u>
Saldo seisuga 31.12.2003	
Soetusmaksumus	136 499
Akumuleeritud kulum	-9 278
Jääkmaksumus	127 221
Enne 1995. a soetatud põhivara ümberhindlus	0
Ümberklassifitseerimine	
kinnisvarainvesteeringuks	0
(lisa 11)	

Korrigeeritud saldo seisuga 01.01.2003

Akumuleeritud kulum	
Жддкмaкsumus	3 876
2003. a toimunud muutused	
Ostud perioodi jooksul	33 898
Ümberklassifitseerimine	
Ümberklassifitseerimine määgiootel varaks	
МББк	
Amortisatsioonikulu	-57 317
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	170 397
Akumuleeritud kulum	-66 595

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2004		31.12.2003	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	46			
Käibemaks		11 052	6 900	
Üksikisiku tulumaks		2 142		115
Sotsiaalmaks		3 751		1 815
Kohustuslik kogumispension		214		
Töötuskindlustusmaksed		172		81
Maksude intressid		1 545	8	
Kokku	46	18876	6908	2011

Lisa 4 Realisatsioon

OÜ Edisoft müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	678 497	603 904
Läti		120 000
Kokku	678 497	723 904

OÜ Edisoft müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Kauba müük	650	133 814
Teenuste müük	677 847	500 432
Kokku	678 497	634 246

OSANIKE NIMEKIRI

Mihhail Ralkin – ainuosanik

Mihhail Ralkin
Juhatuse liige

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	271 122
<u>Aruandeaasta puhaskasum</u>	<u>-32 792</u>
Kokku jaotuskõlblik kasum	238 330

Juhatus teeb ettepaneku jätta kasumi jaotamata:

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist
238 330

Mihhail Ralkin
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ EDISOFT (registrikood: 10616133) 01.01.2004 - 31.12.2004 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Mihhail Ralkin (juhatuse liige)

Kinnitanud

16.06.2005