

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Webware

registrikood: 10839212

tänavatalu nimi, maja ja korteri number: Pajude pst 5a-1

küla/alev/alevik/linn: Laagri alevik

vald: Saue vald

postisihthumber: 76401

maakond: Harju maakond

telefon: +372 661 390

gsm: +372 529 9789

e-posti aadress: info@webware.ee

veebilehe aadress: www.webware.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	12
Lisa 6 Seotud osapooled	12
Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

2010 aastal oli Webware OÜ peamiseks tegevusalaks dokumendihaldusprogrammi Webdesktop jätkuv arendamine ning müük. Webware OÜ osales edukalt paljudes riigihangetes ning võitis juurde uusi kliente. Majandussurutisest tingitud tagasilöögid olid oodatust väiksemad ning Webware jätkas oma positsiooni kindlustamist Eesti dokumendihaldustarkvara liidrikojal. Samuti laiendasime mitme spetsialistiga oma meeskonda.

2011 aastal jätkab Webware OÜ täiendavate töökohtade loomisega meeskonna kasvatamist ning Webdesktop tarkvara arendamist. OÜ töid korraldab ja teostab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. Töötajaid on aasta keskmiselt töötanud kuus. Töötasusid on makstud 1 137 295 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Webware OÜ 2010. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Webware OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	2 633 783	2 183 352
Nõuded ja ettemaksed	1 058 712	370 509
Kokku käibevara	3 692 495	2 553 861
Põhivara		
Materiaalne põhivara	126 936	71 257
Kokku põhivara	126 936	71 257
Kokku varad	3 819 431	2 625 118
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	462 536	271 287
Kokku lühiajalised kohustused	462 536	271 287
Kokku kohustused	462 536	271 287
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	4 200	4 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 307 631	1 871 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 003 064	436 094
Kokku omakapital	3 356 895	2 353 831
Kokku kohustused ja omakapital	3 819 431	2 625 118

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	4 997 421	4 173 286
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 089 018	-2 232 121
Mitmesugused tegevuskulud	-332 501	-223 379
Tööjõukulud	-1 527 357	-1 258 868
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-46 676	-25 305
Muud ärikulud	-1 290	-290
Ärikasum (-kahjum)	1 000 579	433 323
Finantstulud ja -kulud	2 485	2 771
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 003 064	436 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 003 064	436 094

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 000 579	433 323
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	46 676	25 305
Kokku korrigeerimised	46 676	25 305
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-688 203	78 786
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	191 249	122 711
Laekunud intressid	2 485	2 771
Kokku rahavood äritegevusest	552 786	662 896
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-102 355	-45 085
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-102 355	-45 085
Kokku rahavood	450 431	617 811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 183 352	1 565 541
Raha ja raha ekvivalentide muutus	450 431	617 811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 633 783	2 183 352

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	42 000	4 200	1 871 537	1 917 737
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			436 094	436 094
31.12.2009	42 000	4 200	2 307 631	2 353 831
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 003 064	1 003 064
31.12.2010	42 000	4 200	3 310 695	3 356 895

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Webware OÜ raamatupidamisperiood on 01.01-31.12.2010, valuutaks on Eesti kroon, aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed 20-35%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisainformatsioon

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 044 612	363 718
Ostjatelt laekumata arved	1 044 612	363 718
Muud nõuded	2 485	2 771
Viitlaekumised	2 485	2 771
Ettemaksed	11 615	4 020
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 058 712	370 509

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	206 489	206 489		206 489
Akumuleeritud kulum	-155 012	-155 012		-155 012
Jääkmaksumus	51 477	51 477		51 477
Ostud ja parendused	45 085	45 085		45 085
Muud ostud ja parendused	45 085	45 085		45 085
Amortisatsioonikulu	-25 305	-25 305		-25 305
31.12.2009				
Soetusmaksumus	251 574	251 574		251 574
Akumuleeritud kulum	-180 317	-180 317		-180 317
Jääkmaksumus	71 257	71 257		71 257
Ostud ja parendused	38 270	38 270	64 085	102 355
Amortisatsioonikulu	-31 705	-31 705	-14 971	-46 676
31.12.2010				
Soetusmaksumus	289 844	289 844	64 085	353 929
Akumuleeritud kulum	-212 022	-212 022	-14 971	-226 993
Jääkmaksumus	77 822	77 822	49 114	126 936

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	84 491	97 125
Võlad töövõtjatele	88 865	58 940
Maksuvõlad	284 482	113 669
Muud võlad		1 553
Saadud ettemaksed	4 698	
Kokku võlad ja ettemaksed	462 536	271 287

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 137 295	939 267
Sotsiaalmaksud	390 062	319 601
Kokku tööjõukulud	1 527 357	1 258 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	225 600	225 600

Lisa 7 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Webware (registrikood: 10839212) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI KALDJÄRV	Juhatuse liige	15.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 307 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 003 064
Kokku	3 310 695
Jaotamine	
Dividendideks	1 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 310 695
Kokku	3 310 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	4997421	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6613900
Mobiiltelefon	+372 52 97 989
E-posti aadress	info@webware.ee
Veebilehe aadress	www.webware.ee