

MAARJA TARKVARA

**OÜ Maarja Tarkvara
Majandusaasta aruanne 2006**

Majandusaasta aruanne

Ärinimi	OÜ Maarja Tarkvara
Äriregistri kood	10846985
Aadress	Kesk 10, Rakvere 44314
Telefon	55667170
Elektronpost	info@maarja.net
Kodulehekülg	www.maarja.net
Põhitegevusala	Veebitarkvara arendus ja kujundamine
Majandusaasta algus	1. jaanuar
Majandusaasta lõpp	31. detsember
Tegevjuht	Gunnar Viese
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	10
Lisa 2. Materiaalsed põhivarad.....	11
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	11
Lisa 4. Muud tegevuskulud.....	11
Lisa 5. Otsekulud: kaubad, toore, materjal, teenused.....	12
Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused.....	12
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
OÜ Maarja Tarkvara osanike nimekiri.....	15

Tegevusaruanne

Osühing Maarja Tarkvara loodi 2002 aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on tarkvara tootmine ning programmeerimis- ning kujundusteenuste osutamine nii Lääne-Virumaal, kui ka mujal Eestis. 2006. a. realiseerimiskäive oli 109 811 krooni, kuna tegeleti tegevuse laiendamise ning aktiivse arendustööga, jäi 2006. aasta kasumiks vaid 275 krooni. 2006 a. Olulisemate investeeringutena võib nimetada aktiivseks tegevuseks vajaliku infotehnoloogia soetamist ning intellektuaalse omandi loomist. Sel aastal loodi ettevõttele ka uus veebilehekülg.

Keskenduti ettevõtte tarkvaratootmisprotsessi arendamisele, teenindati olemasolevaid kliente ning leiti uusi. 2007. aastaks sõlmiti mitmeid väga mahukaid arenduslepinguid. Täiustati olemasoleva tarkvara kasutajaliidest ning tehti programm senisest veelgi kasutajasõbralikumaks. Kavas on koostöö teiste ettevõtetega ühisteenuste pakkumiseks ning jätkuvalt täiustada tarkvaraarendusprotsessi, mis tagaks tarkvara parema kvaliteedi ning võimaldaks ohjata ning kiirelt lahendada programmeerimisel üleskerkivaid probleeme veelgi väiksema ajakaoga. Samuti on kavas jätkuvalt arendada klienditeeninduse kvaliteeti ning operatiivsust. Aruandeperioodil ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud, kuid neid on plaanis palgata 2007. aastal.

Suhted klientidega on näidanud, et Maarja Tarkvara poolt valitud arengutee on osutunud õigeks. 2006. aastal tulid 90% käibest olemasolevate klientide kaudu. Uued kliendid, kellega on sõlmitud eellepingud 2007. aastaks, on kõik tulnud meie olemasolevate klientide soovitude kaudu. Meil on rõõm selle üle, et suudame väikese firmana olla usaldusväärne partner oma klientidele, kes jäävad truuks meie ettevõttele ning lubame, et oleme truud ka neile!

Gunnar Viese	juhatuse liige		30.06.2007
Martin Rebane	juhatuse liige		30.06.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

OÜ Maarja Tarkvara juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Maarja Tarkvara finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Maarja Tarkvara on jätkuvalt tegutsev.

Gunnar Viese	juhatuse liige		30.06.2007
Martin Rebane	juhatuse liige		30.06.2007

Bilanss**VARAD**

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		21 902	13 935
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		16 151	16 637
Kokku nõuded ostjate vastu		16 151	16 637
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	4 139	6 963
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		990	0
Kokku ettemaksed		5 129	6 963
Varud			
Ostetud kaubad müügiks		0	14 661
Käibevara kokku		43 182	52 196
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2		
Arvutustehnika		37 948	23 287
Põhivara akumuleeritud kulum (miinus)		-14 677	-3 293
Kokku materiaalne põhivara		23 271	19 994
Põhivara kokku		23 271	19 994
VARAD KOKKU		66 453	72 190

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

		31.12.2006	31.12.2005
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		2 429	8 441
Maksuvõlad	3	0	0
Lühiajalised kohustused kokku		2 429	8 441
Kohustused kokku		2 429	8 441
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservkapital		4000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		19 749	1
Aruandeaasta kasum		275	19 748
Omakapital kokku		64 024	63 749
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		66 453	72 190

Kasumiaruanne

	Lisa	2006	2005
Müügitulu		109 811	85 136
Kaubad, toore, materjal ja teenused	5	76 057	10 678
Muud tegevuskulud	4	19 936	50122
Põhivara kulum ja väärtuse langus		11 384	3 293
Ärikasum		2 434	21 043
Finantstulud ja –kulud			
Intressikulud		-2 165	-1 332
Muud finantstulud ja – kulud		6	37
Kokku finantstulud ja – kulud		-2 159	-1 295
Kasum enne tulumaksustamist		275	19 748
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		275	19 748

Rahavoogude aruanne

	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		2 434	21 043
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		11 384	3 293
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		486	-2 748
Varude muutus		14 661	-14 661
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-7 002	1 946
Maksude ettemaksed		2 824	-6963
Makstud intressid		-2 165	-1 332
Kokku rahavood äritegevusest		22 622	578
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost		-14 661	-23 287
Laekunud intressid		6	37
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-14 655	-23 250
Rahavood finantseerimistegevusest			
Väljamakstud dividendid		0	-26 430
Tulumaks		0	-8 346
Kokku rahavood investeerimistegevusest		0	-34 776
RAHAVOOD KOKKU		7 967	-57 448
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		13 935	71 383
Raha ja raha ekvivalentide muutus		7 967	-57 448
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		21 902	13 935

Omakapitali muutuste aruanne

	<i>Osakapital</i>	<i>Jaotamata kasum</i>	<i>Reservkapital</i>	<i>Omakapital kokku</i>
Saldo 01.01.2005	40 000	38 777	0	78 777
<i>Eelmisel perioodil tehtud dividendide väljamaksed</i>		- 34 776		
<i>Reservkapitali moodustamine</i>		- 4000	+ 4000	
<i>Eelmise perioodi kasumi arvestamine</i>		+ 19 748		
Saldo 31.12.2005	40 000	19 749	4000	63 749
<i>Aruandeperioodi kasumi arvestamine</i>		+ 275		
Saldo 31.12.2006	40 000	20 024	4000	64 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

OÜ Maarja Tarkvara 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Maarja Tarkvara kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Omakapitali muutuste aruanne

Omakapitali muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi osäühingu omakapitali kirjetes, tuues eraldi välja omanike poolt kapitali tehtud sissemaksed ja omanikele tehtud väljamaksed, aruandeperioodi kasumi või kahjumi, arvestuspõhimõtete muutuste mõju, reservide suurendamise ja vähendamise ning muud omakapitali kirjeid mõjutanud majandustehingud.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Raalid ja rüperaalid	Kokku
Soetusmaksumus		
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	23 287	23 287
Soetused	14 661	14 661
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	37 948	37 948
Akumuleeritud kulum ja allahindlused		
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005	3 293	3 293
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	11 384	11 384
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12. 2006	14 677	14 677
Jääkväärtus		
Jääkväärtus seisuga 31.12.2005	19 994	19 994
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	23 271	23 271

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2006	31.12.2005
Maksuliik	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	4 139	6 963
Kokku	4 139	6 963

Lisa 4. Muud tegevuskulud

	2006	2005
Kontorikaubad	2 229	0
Arvutitarvikud	9 624	11 624
Muud kulud	7 480	9 735
Pangakulud	603	0
Kokku muud tegevuskulud	19 936	21 359

*Märkus: 2005. aastal on kontorikaubad ja pangakulud arvatud muude kulude hulka.

Lisa 5. Otsekulud: kaubad, toore, materjal, teenused

	2006	2005
Müügikauba kulu	11 943	10 678
Transpordikulud	26 104	0
Serverirendi kulud	17 619	0
Sidekulud	20 391	28 763
Kokku otsekulud: kaubad, toore, materjal, teenused	50 122	39 441

*Märkus: 2005. aastal ei arvestatud eraldi transpordi ja serverirendi kulusid

Lisa 6. Potentsiaalsed kohustused***Tulumaks***

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 20 024 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 5 648 tuhat krooni, seega kogukulu dividendide maksmisel oleks maksimaalselt 25 672 krooni.

Juhatuses allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Maarja Tarkvara juhatus on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Juhatus:

Gunnar Viese	juhatuse liige		30. juuni 2007
Martin Rebane	juhatuse liige		30. juuni 2007

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	19 749
2006. aasta puhaskasum	275

Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006: 20 024

Juhatus teeb ettepaneku jaotada dividendideks 20 024 krooni.

Gunnar Viese	juhatuse liige		30. juuni 2007
Martin Rebane	juhatuse liige		30. juuni 2007

OÜ Maarja Tarkvara osanike nimekiri

Martin Rebane isikukood 38109210303
1 osa

Riia 9-13, Tartu
20 000 krooni

Gunnar Viese isikukood 37501045213
1 osa

Kesk 10, Rakvere
20 000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Maarja Tarkvara (registrikood: 10846985) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Gunnar Viese (juhatuse liige)	Kinnitanud	01.07.2007
Martin Rebane (juhatuse liige)	Kinnitanud	01.07.2007