

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: EXCELLENT BUSINESS SOLUTIONS EESTI AS

registrikood: 10877000

tänav: Lõõtsa 2A

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11415

telefon: +372 6691111

faks: +372 6691110

e-posti aadress: janno@excellent.ee

veebilehe aadress: www.excellent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Aktsiakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Tulumaks	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Excellent Business Solutions Eesti AS (edaspidi Excellent) tegeleb HansaWorld majandustarkvara distributsiooni, arenduse, hoolduse, koolituse ja müügiga. Ettevõtte on asutatud 2002. aastal. Ettevõtte käive on püsivalt kasvanud ja firma on alates asutamisest olnud kasumlik. Excellent on eesti erakapitalil põhinev ettevõtte.

Excellenti põhitegevuseks on kõikide HansaWorld majandustarkvara perekonna tarkvarade sh Enterprise by HansaWorld, Standard Books distributsioon, arendus, hooldus ja koolitus. HansaWorld majandustarkvara on juhtival positsioonil Eesti turul ja väga hea turuosaga Skandinaavias. HansaWorld majandustarkvara tooted on esindatud enam kui 100 riigis üle maailma ning tarkvara on saadaval enam kui 30 keeles.

Excellenti 2013. aasta käive oli 1,5 miljonit eurot ja puhaskasum ligi 0,1 miljonit eurot. Möödunud aastal tehti ettevõtte töös mitmeid kvalitatiivseid muudatusi ning sõlmiti mitmeid uusi, olulisi ja pikaajalisi lepinguid. Selle tulemusel õnnestus ettevõttel kasvatada käivet rohkem kui kaks korda.

Ettevõtte tegi suuri investeeringuid oma teenuse kvaliteedi tõstmiseks. Palgati üle kümne uue spetsialisti, mille tulemusel õnnestus oluliselt tõsta klienditeeninduse kvaliteeti. Lisaks sellele tegeleti intensiivselt teenuse disainiga, et muuta ettevõtte poolt pakutavad teenused kliendi jaoks selgeks, arusaadavaks ja läbipaistvaks. Väga olulisel kohal oli ja on programmi arendus ja innovatsioon. Turule toodi täiesti uued teenused sh e-arvete saatmise ja vastuvõtmise võimalus, liides E-Arvekeskusega, elektroonilised pangamaksed (SEPA) ja palju muud uut ja huvitavat. Täiesti uue kvaliteedi sai ka palgamoodul ja CRM.

Excellent on 2013. aasta lõpus kasutajate arvu poolest Eesti suurim majandustarkvara firma, kelle installatsioonidega hallatakse Eestis üle 20 000 ettevõtte majandusinfot.

Kvalitatiivseks eesmärgiks 2014. aastal on uue, disainitud ärimudeli juurutamine ettevõttes, mis tagab klientide suurepärase teeninduse ja rahulolu pikemas perspektiivis. Selle eesmärgi saavutamiseks koolitame ja arendame pidevalt oma personali, palkame juurde parimaid spetsialiste ning suhtleme oma klientidega rohkem kui kunagi varem. Tehnoloogiliselt on eesmärgiks viia programmi õigeaegselt sisse kõik seadusandlusest tulenevad muudatused sh paljukardetud KMD lisa INF elektroonilise esitamise võimalus. Samuti kavatseme juurutada esimesele viiesajale kliendile meie uue pilveteenuse, mis tagab klientidele edaspidi automaatsed ja märkamatud versiooniuuendused. Muu hulgas jätkame meie erakordse kliendihalduse funktsionaalsuse arendamist oma programmides. Käibe eesmärgiks oleme 2014. aastal seadnud 2,5 miljonit eurot, mis tähendab enam kui ca 60%-list kasvu.

Ettevõtte 2013. aasta keskmine töötajate arv oli 11 kusjuures aasta alguses 7 ja aasta lõpus 18 töötajat. Palgakulu oli 2570517 eurot. Excellentil on kolmeliikmeline juhatus. Juhatusel liikmetele maksti tasusid 32567 eurot. Nõukogu liikmetele tasusid ei makstud. Soodustusi juhtkonnale ettevõtte poolt ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	170 629	1 970	2
Nõuded ja ettemaksed	216 836	28 273	3,4
Kokku käibevara	387 465	30 243	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 570	37 649	6
Immateriaalne põhivara	999 864	1 020 269	7
Kokku põhivara	1 049 434	1 057 918	
Kokku varad	1 436 899	1 088 161	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	79 301	67 625	8,9
Võlad ja ettemaksed	293 607	49 296	5,10
Kokku lühiajalised kohustused	372 908	116 921	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	221 791	396 458	9
Kokku pikaajalised kohustused	221 791	396 458	9
Kokku kohustused	594 699	513 379	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	35 791	25 565	11
Ülekurss	174 497	0	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 661	509 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 695	37 293	
Kokku omakapital	842 200	574 782	
Kokku kohustused ja omakapital	1 436 899	1 088 161	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 456 207	605 028	12
Muud äritulud	2 337	28 225	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-402 822	-205 982	13
Mitmesugused tegevuskulud	-492 231	-159 012	14
Tööjõukulud	-257 517	-159 555	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 779	-4 187	6,7
Muud ärikulud	-125 773	-172	
Kokku ärikasum (-kahjum)	151 422	104 345	
Intressikulud	-48 186	-52 838	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 553	-923	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 683	50 584	
Tulumaks	-3 988	-13 291	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 695	37 293	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	151 422	104 345	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54 344	4 187	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-25 315	
Kokku korrigeerimised	54 344	-21 128	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-188 564	-11 783	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	244 311	-38 734	5,9,10
Kokku rahavood äritegevusest	261 513	32 700	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 529	0	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	245 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 529	245 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 000	0	9
Saadud laenude tagasimaksed	-47 604	-179 223	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 222	0	8
Makstud intressid	-48 186	-52 895	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	10 226	0	
Makstud dividendid	-15 000	-50 000	16
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 987	-13 291	16
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 552	-867	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-63 325	-296 276	
Kokku rahavood	168 659	-18 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 970	20 546	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	168 659	-18 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	170 629	1 970	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 565	0	2 556	559 368	587 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	37 293	37 293
Makstud dividendid	0	0	0	-50 000	-50 000
31.12.2012	25 565	0	2 556	546 661	574 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	97 695	97 695
Emiteeritud aktiikapital	10 226	174 497	0	0	184 723
Makstud dividendid	0	0	0	-15 000	-15 000
31.12.2013	35 791	174 497	2 556	629 356	842 200

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Excellent Business Solutions Eesti AS 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, s.h. nõudeid emaeetevõtte, teiste grupi ettevõtete ja sidusettevõtte vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, tulevaste perioodide kulud, antud laenud ning muud nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1200 euro. Varad, mille soetusmaksumus on alla 1200 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kulusse soetamise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus bilansis selle soetusmaksumuses immateriaalse varana.

Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Excellent Business Solutions Eesti AS kehtestab oma firmaväärtusele amortisatsiooni arvestamise korra kümne aasta jooksul aastatel 2013-2022. Otsustame amortiseerida firmaväärtust 2013 aastal 2% kuna aasta teises pooles toimus ettevõtte osaline reorganiseerimine ning sellest tekkis palju erakorralisi kulusid. Firmaväärtusest tulenevat potentsiaali realiseeriti 2013 aastal vähesel määral. Järgnevatel aastatel amortiseeritakse firmaväärtust vastavalt allpool esitatud graafikule.

2013 aasta amortisatsiooni norm on 2%
 2014-2017 aasta amortisatsiooni norm on 15%
 2018 aasta amortisatsiooni norm on 10%
 2019-2022 aasta amortisatsiooni norm on 7%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu kontori inventar	2-4 aastat
IT seadmed	2-3 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad emattevõtjale ja teistele grupi ettevõtjatele, saadud ettemaksed ja muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu, litsentsitasusid kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi.

Kulud

Kasumiaruande kirjel „Kaubad, materjal ja teenused“ on kajastatud HansaWorld majandustarkvara toodete ja arenduslepingute litsentsitasude kulu, müüdnud muu tarkvara kulu, vahendustasud, edasirenditud tarkvara rendikulu, programmeerimis- ja muud ostetud IT teenused.

Seotud osapooled

Excellent Business Solutions Eesti AS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi, perekonnaliikmeid ja olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	170 629	1 970
Kokku raha	170 629	1 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	106 189	106 189	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	108 466	108 466	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 277	-2 277	0	0	4
Ettemaksed	108 980	108 980	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	100 000	100 000	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8 980	8 980	0	0	
Ettemaksed tarnijatele	1 667	1 667	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 836	216 836	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	13 356	13 356	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	12 888	12 888	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	468	468	0	0	4
Muud nõuded	7 547	7 547	0	0	
Laenu nõuded	7 500	7 500	0	0	
Intressinõuded	47	47	0	0	
Ettemaksed	7 370	7 370	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	7 198	7 198	0	0	
Muud makstud ettemaksed	172	172	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 273	28 273	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	108 466	13 356
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 277	468
Kokku nõuded ostjate vastu	106 189	13 824
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	468	217
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 277	468
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-468	-217
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 277	468

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	122
Käibemaks	24 432	7 792
Üksikisiku tulumaks	17 916	2 005
Erisoodustuse tulumaks	260	0
Sotsiaalmaks	20 685	2 860
Kohustuslik kogumispension	1 271	167
Töötuskindlustusmaksed	1 834	350
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66 398	13 296

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	3 587	3 587	51 224	54 811
Akumuleeritud kulum	0	3 448	3 448	-20 610	-17 162
Jääkmaksumus	0	7 035	7 035	30 614	37 649
Ostud ja parendused	15 000	0	15 000	42 275	57 275
Amortisatsioonikulu	-1 750	-612	-2 362	-6 011	-8 373
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-25 565	-25 565
Muud muutused	0	-6 423	-6 423	-4 993	-11 416
31.12.2013					
Soetusmaksumus	15 000	1 950	16 950	53 852	70 802
Akumuleeritud kulum	-1 750	-1 950	-3 700	-17 532	-21 232
Jääkmaksumus	13 250	0	13 250	36 320	49 570

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 020 269	1 020 269
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 020 269	1 020 269
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 020 269	1 020 269
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 020 269	1 020 269
Amortisatsioonikulu	-20 405	-20 405
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 020 269	1 020 269
Akumuleeritud kulum	-20 405	-20 405
Jääkmaksumus	999 864	999 864

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
DNB Pank AS kapitalirent	16 024	3 463	12 561	0	Euribor+2,4%	EUR	15.05.2018
Citadele Leasing & Factoring OÜ kapitalirent	12 746	10 214	2 532	0		EUR	15.06.2015
Kapitalirendikohustused kokku	28 770	13 677	15 093	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	13 250	0
Muu materiaalne põhivara	9 809	0
Kokku	23 059	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen äriühingult	194 273	23 425	167 539	3 309	10%	EEK	28.01.2020	17
Investeeringislaen	50 000	25 002	24 998	0	Euribor+2,25%	EUR	07.09.2015	
Laen äriühingult	28 049	17 197	10 852	0	10%	EEK	15.07.2015	17
Pikaajalised laenud kokku	272 322	65 624	203 389	3 309				
Kapitalirendikohustused kokku	28 770	13 677	15 093	0				8
Laenukohustused kokku	301 092	79 301	218 482	3 309				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen äriühingult	420 861	52 452	285 488	82 921	10%	EEK	28.01.2020	
Laen äriühingult	43 222	15 173	28 049	0	10%	EEK	15.07.2015	
Pikaajalised laenud kokku	464 083	67 625	313 537	82 921				
Laenukohustused kokku	464 083	67 625	313 537	82 921				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	196 753	196 753	0	0	
Võlad töövõtjatele	27 156	27 156	0	0	
Maksuvõlad	66 398	66 398	0	0	5
Saadud ettemaksed	3 300	3 300	0	0	
Muud saadud ettemaksed	3 300	3 300	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	293 607	293 607	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	21 482	21 482	0	0	
Võlad töövõtjatele	9 220	9 220	0	0	
Maksuvõlad	13 296	13 296	0	0	5
Muud võlad	4 889	4 889	0	0	
Muud viitvõlad	4 889	4 889	0	0	
Saadud ettemaksed	409	409	0	0	
Muud saadud ettemaksed	409	409	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	49 296	49 296	0	0	

Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Aktsiakapital	35 791	25 565
Aktsiate arv (tk)	56 000	40 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Aktsiate nimiväärtus 0,64€

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 454 791	601 461
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 416	3 567
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 456 207	605 028
Kokku müügitulu	1 456 207	605 028
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Majandustarkvara litsentside müük	1 446 406	603 407
Muu infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	9 801	1 621
Kokku müügitulu	1 456 207	605 028

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	184	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	402 638	205 982
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	402 822	205 982

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	28 377	22 640
Energia	15 646	13 736
Elektrienergia	3 922	4 074
Kütus	11 724	9 662
Mitmesugused bürookulud	45 206	35 913
Lähetuskulud	6 445	771
Koolituskulud	7 966	1 509
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 599	3 016
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	961	218
Transpordikulu	59 280	37 737
Reklaamikulu	37 664	9 874
Sidekulu	5 449	3 451
Personalikulu	3 203	436
Muud teenused	70 547	25 914
Muud	208 888	3 797
Kokku mitmesugused tegevuskulud	492 231	159 012

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-188 993	-119 351
Sotsiaalmaksud	-68 524	-40 204
Kokku tööjõukulud	-257 517	-159 555
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	6

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	15 000	3 987	50 000	13 291
Kokku	15 000	3 987	50 000	13 291

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	222 323	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	7 500	0

2013	Ostud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	57 038
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 500	0

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	32 567	37 468

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

EXCELLENT BUSINESS SOLUTIONS EESTI AS (registrikood: 10877000) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO OJA	Juhatuse liige	30.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

EXCELLENT BUSINESS SOLUTIONS EESTI AS aktsionäridele

Oleme auditeerinud EXCELLENT BUSINESS SOLUTIONS EESTI AS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt EXCELLENT BUSINESS SOLUTIONS EESTI AS finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Peep Parmakson

Vandeaudiitori number 465

Accounting Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 65

Ülikooli 5

51014 Tartu

30.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

EXCELLENT BUSINESS SOLUTIONS EESTI AS (registrikood: 10877000) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PARMAKSON	Vandeaudiitor	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	531 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 695
Kokku	629 356
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	579 356
Kokku	629 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	1446406	99.33%	Jah
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	9801	0.67%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6691111
Faks	+372 6691110
E-posti aadress	janno@excellent.ee
E-posti aadress	info@excellent.ee
Veebilehe aadress	www.excellent.ee