

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OSAÜHING SOFTCOM

registrikood: 10921250

tänavanimi: Turu tn 5b

maja number:

linn: Jõgeva linn

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthumber: 48303

telefon: +372 7760350

faks: +372 7760350

e-posti aadress: marit@softcom.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Osaühing Softcom on 2003. aastal loodud ettevõtte, mille põhitegevusalaks on pehme mööbli tootmine. Toodang valmistatakse ettevõtte omanduses olevates tootmishoonetes Jõgeva linnas.

Peamised suhtarvud majandusaastal ja sellele eelnenud majandusaastal:

	2022	2021
Müügitulu (tuh.EUR)	12 749	9 873
Müügitulu kasv (%)	29,14	22,28
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,22	1,21
ROA (%)	6,24	13,7
ROE (%)	12,91	26,39

*Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2022/müügitulu 2021)*100-100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA = puhaskasum / varad kokku

ROE = puhaskasum / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	263 015	148 932	2
Nõuded ja ettemaksed	973 516	1 033 051	3
Varud	1 445 652	1 162 795	4
Kokku käibevarad	2 682 183	2 344 778	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 259	3 503	3
Kinnisvarainvesteeringud	9 560	9 560	
Materiaalsed põhivarad	2 200 408	1 663 123	6
Immateriaalsed põhivarad	0	6 985	7
Kokku põhivarad	2 218 227	1 683 171	
Kokku varad	4 900 410	4 027 949	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	716 009	736 644	10
Võlad ja ettemaksed	1 474 000	1 196 862	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 190 009	1 933 506	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	342 832	2 614	10
Kokku pikaajalised kohustised	342 832	2 614	
Kokku kohustised	2 532 841	1 936 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 059 017	1 536 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	305 740	552 087	
Kokku omakapital	2 367 569	2 091 829	
Kokku kohustised ja omakapital	4 900 410	4 027 949	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	12 749 856	9 872 617	15
Muud äritulud	124	10 787	16
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-130 763	-70 690	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 714 325	-7 083 626	17
Mitmesugused tegevuskulud	-600 849	-481 541	18
Tööjõukulud	-1 719 881	-1 425 714	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-236 035	-247 470	6,7
Muud ärikulud	-33 108	-5 355	
Ärikasum (kahjum)	315 019	569 008	
Intressikulud	-1 779	-16 484	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-437	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	313 240	552 087	
Tulumaks	-7 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	305 740	552 087	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	315 019	569 008	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	236 033	247 469	
Kokku korrigeerimised	236 033	247 469	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	54 780	-682 139	
Varude muutus	-282 857	-585 070	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	277 138	594 609	
Muud rahavood äritegevusest	-4	-3 677	
Kokku rahavood äritegevusest	600 109	140 200	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-766 333	-725 111	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-766 333	-725 111	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	520 833	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-71 695	-61 806	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-77 552	562 420	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-52 001	-44 092	
Makstud intressid	-1 778	-16 483	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	3 242	
Makstud dividendid	-30 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	280 307	443 281	
Kokku rahavood	114 083	-141 630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	148 932	290 562	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114 083	-141 630	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	263 015	148 932	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 556	256	1 536 930	1 539 742
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	552 087	552 087
31.12.2021	2 556	256	2 089 017	2 091 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	305 740	305 740
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	0	0	-30 000	-30 000
31.12.2022	2 556	256	2 364 757	2 367 569

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Softcom 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on esitatud väikeettevõtja aruandena ja koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimlikkuse.

OÜ-l Softcom puuduvad bilansipäevajärgsed sündmused, mis avaldaksid mõju käesolevale aruandele.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina käsitletakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused Välisvaluutas tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostajate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summdest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi makseuvõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netto realiseerimismaksumus.

Aruandeperioodi lõpul vaadatakse varude nimekiri kriitiliselt üle, et identifitseerida varude objektid, mille netto realiseerimisväärtus võib olla langenud madalamale nende soetusmaksumusest. Järgmiste asjaolude esinemisel kaalutakse vajadust varude allahindluseks:

- Varude füüsiline inventuur on tuvastanud, et varud on riknenud või nende füüsiline seisund on halvenenud.
- Sarnaste varuobjektide turuhind on langenud.
- Teatud varuobjekte pole pikema aja vältel suudetud müüa ega kasutada ning eksisteerib kahtlus, kas neid suudetakse realiseerida mõistliku aja jooksul.

Varade allahindlusi nende netto realiseerimisväärtuseni kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on kajastatud bilansis kas soetusmaksumuses või netto realiseerimismaksumuses, lähtudes madalamast.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 511,00 EUR või ettevõtte poolt enam kui kolme aasta jooksul kasutatavaid varasid olenemata nende maksumusest. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja

otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 511

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	25
Masinad ja seadmed	4 - 10
Muu materiaalne põhivara	3 - 10

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid.

Kapitalirendina käsitatakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab ka 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 saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaettevõtet, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Seotud osapooled aruandeaastal:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	24 863	25 018
Arvelduskontod	238 152	123 914
Kokku raha	263 015	148 932

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	773 876	773 876	0	
Ostjatelt laekumata arved	773 876	773 876	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	188 736	188 736	0	5
Muud nõuded	1 555	1 555	0	
Ettemaksed	17 608	9 349	8 259	
Tulevaste perioodide kulud	17 133	8 874	8 259	
Muud makstud ettemaksed	475	475	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	981 775	973 516	8 259	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	771 494	771 494	0	
Ostjatelt laekumata arved	771 494	771 494	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	237 737	237 737	0	5
Muud nõuded	3 154	3 154	0	
Ettemaksed	24 169	20 666	3 503	
Tulevaste perioodide kulud	23 694	20 191	3 503	
Muud makstud ettemaksed	475	475	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 036 554	1 033 051	3 503	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	921 466	800 804
Lõpetamata toodang	397 379	237 368
Valmistoodang	83 179	112 428
Ettemaksed varude eest	9 304	12 195
Kaubad teel	34 324	0
Kokku varud	1 445 652	1 162 795

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7 500		0
Käibemaks	90 588		91 097	
Üksikisiku tulumaks		17 111		16 247
Erisoodustuse tulumaks		684		500
Sotsiaalmaks		40 953		34 730
Kohustuslik kogumispension		1 066		1 067
Töötuskindlustusmaksed		2 847		2 496
Ettemaksukonto jääk	98 148		146 640	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	188 736	70 161	237 737	55 040

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020											
Soetusmaksumus	198 039	758 223	7 933	0	569 155	577 088	186 721	9 563	1 500	11 063	1 731 134
Akumuleeritud kulum	0	-133 654	-3 639	0	-244 301	-247 940	-171 043	0	0		-552 637
Jääkmaksumus	198 039	624 569	4 294	0	324 854	329 148	15 678	9 563	1 500	11 063	1 178 497
Ostud ja parendused	180 000	376 267	0	0	125 306	125 306	43 538	0	0	0	725 111
Amortisatsioonikulu	0	-35 367	-1 178		-192 878	-194 056	-11 062	0	0	0	-240 485
31.12.2021											
Soetusmaksumus	378 039	1 134 490	7 933	0	694 461	702 394	230 258	9 563	1 500	11 063	2 456 244
Akumuleeritud kulum	0	-169 021	-4 817	0	-437 179	-441 996	-182 104	0	0	0	-793 121
Jääkmaksumus	378 039	965 469	3 116	0	257 282	260 398	48 154	9 563	1 500	11 063	1 663 123
Ostud ja parendused	0	537 587	0	1 399	111 059	112 458	62 035	14 500	41 255	55 755	767 835
Amortisatsioonikulu	0	-56 369	-1 074	-500	-147 441	-149 015	-23 666	0	0		-229 050
Ümberliigitamised	0	0	0	0	0	0	16 057	0	-16 057	-16 057	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	0	0	0	0	16 057	0	-16 057	-16 057	0
Muud muutused	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 500	-1 500	-1 500
31.12.2022											
Soetusmaksumus	378 039	1 672 077	7 933	1 399	805 520	814 852	288 408	24 063	25 198	49 261	3 202 637
Akumuleeritud kulum	0	-225 390	-5 891	-500	-584 620	-591 011	-185 828	0	0	0	-1 002 229
Jääkmaksumus	378 039	1 446 687	2 042	899	220 900	223 841	102 580	24 063	25 198	49 261	2 200 408

javascript:void(0);

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	41 183	41 183
Akumuleeritud kulum	-27 213	-27 213
Jääkmaksumus	13 970	13 970
Amortisatsioonikulu	-6 985	-6 985
31.12.2021		
Soetusmaksumus	41 183	41 183
Akumuleeritud kulum	-34 198	-34 198
Jääkmaksumus	6 985	6 985
Amortisatsioonikulu	-6 985	-6 985
31.12.2022		
Soetusmaksumus	41 183	41 183
Akumuleeritud kulum	-41 183	-41 183
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendileping (nr 102)	2 613	2 613	0	3 kuu euribor+2,7%	EUR	16.07.2023	
Kapitalirendileping (nr 110)	17 958	14 296	3 662	3 kuu euribor+3,90%	EUR	31.03.2024	
Kapitalirendileping (nr 111)	24 211	13 894	10 317	3 kuu euribor+3,90%	EUR	30.09.2024	
Kapitalirendileping (nr 201)	16 612	9 291	7 321	3 kuu euribor+3,40%	EUR	01.12.2024	
Kapitalirendileping (nr 203)	29 473	16 454	13 019	3 kuu euribor+3,90%	EUR	01.12.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	90 867	56 548	34 319				10

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirendileping (nr 102)	6 999	4 385	2 614	3 kuu euribor+2,7%	EUR	16.07.2023	
Kapitalirendileping (nr 109)	15 036	15 036		3 kuu euribor+3,9%	EUR	01.07.2022	
Kapitalirendikohustised kokku	22 035	19 421	2 614				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	73 622	13 325
Kokku	73 622	13 325

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	67 419	62 954
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	93 552	29 531
1-5 aasta jooksul	34 319	19 854

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	565 909	565 909			6 kuu euribor+3,75%	EUR	31.12.2023	
Lühiajalised laenud kokku	565 909	565 909						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen (09321237927)	402 065	93 552	308 513		6 kuu euribor+4,65%	EUR	28.12.2026	
Pikaajalised laenud kokku	402 065	93 552	308 513					
Kapitalirendikohustised kokku	90 867	56 548	34 319					8
Laenukohustised kokku	1 058 841	716 009	342 832					

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	643 462	643 462			6 kuu euribor+3,75%	EUR	31.12.2022	
Lühiajalised laenud kokku	643 462	643 462						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline pangalaen	73 761	73 761			6 kuu euribor+4%	EUR	21.12.2022	
Pikaajalised laenud kokku	73 761	73 761						
Kapitalirendikohustised kokku	22 035	19 421	2 614					8
Laenukohustised kokku	739 258	736 644	2 614					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Maa	378 039	378 039
Ehitised	1 672 077	624 569
Kokku	2 050 116	1 002 608

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 247 299	1 247 299	
Võlad töövõtjatele	119 969	119 969	
Maksuvõlad	70 161	70 161	5
Muud võlad	35 504	35 504	
Muud viitvõlad	35 504	35 504	
Saadud ettemaksed	1 067	1 067	
Muud saadud ettemaksed	1 067	1 067	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 474 000	1 474 000	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	994 280	994 280	
Võlad töövõtjatele	111 228	111 228	
Maksuvõlad	55 040	55 040	5
Muud võlad	36 247	36 247	
Muud viitvõlad	36 247	36 247	
Saadud ettemaksed	67	67	
Muud saadud ettemaksed	67	67	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 196 862	1 196 862	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 374 562	1 671 214
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	593 640	417 803
Kokku tingimuslikud kohustised	2 968 202	2 089 017

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020		Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised		Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Eesti Töötukassa töötasu hüvitis	0	0	3 242	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	3 242	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	0	3 242	0	0
	31.12.2021		Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022	
	Nõuded	Kohustised		Nõuded	Kohustised

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Taani	9 976 136	7 187 781
Eesti	763 343	1 248 813
Soome	1 331	25 001
Läti	0	2 925
Rootsi	43 957	26 879
Holland	536 066	169 434
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	2 952
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 320 833	8 663 785
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	632 364	824 985
Suurbritannia	94 293	194 843
Kanada	213 488	189 004
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	488 878	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 429 023	1 208 832
Kokku müügitulu	12 749 856	9 872 617
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli tootmine	12 498 754	9 084 409
Isikukaitsevahendite müük	248 718	761 689
Muu	2 384	26 519
Kokku müügitulu	12 749 856	9 872 617

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	0	3 242
Kasum valuutakursi muutustest	0	7 545
Trahvid, viivised ja hüvitised	113	0
Muud	11	0
Kokku muud äritulud	124	10 787

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	7 643 740	5 282 499
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	18 590	73 712
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 205	0
Energia	163 458	110 215
Elektrienergia	163 458	110 215
Alltöövõtutööd	2 643	2 267
Transpordikulud	621 379	577 775
Tööjõurent	499 935	346 742
Tootmise kulud	233 270	312 385
Muud	525 105	378 031
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 714 325	7 083 626

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	181 773	104 438
Mitmesugused bürookulud	285 405	316 836
Lähetuskulud	17 372	1 094
Koolituskulud	1 974	5 637
Riiklikud ja kohalikud maksud	300	247
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	31 795	304
Muud	82 230	52 985
Kokku mitmesugused tegevuskulud	600 849	481 541

Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 299 467	1 070 730
Sotsiaalmaksud	420 414	354 984
Kokku tööjõukulud	1 719 881	1 425 714
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	92	77

Lisa 20 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 053	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 053	0

MÜÜDUD	2022		2021
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 786	0	37 265
Kokku müüdnud	30 786	0	37 265

OSTETUD	2022		2021
	Kaubad	Teenused	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 000	12 159
Kokku ostetud	0	22 000	12 159

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	94 169	97 904

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

OSAÜHING SOFTCOM (registrikood: 10921250) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT PETTAI	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING SOFTCOM osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OSAÜHING SOFTCOM (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;

- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maarika Lihtsa

Vandeaudiitori number 621

Lihtsalt Teenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 289

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

29.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING SOFTCOM (registrikood: 10921250) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARIKA LIHTSA	Vandeaudiitor	29.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 059 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	305 740
Kokku	2 364 757
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 364 757
Kokku	2 364 757

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	12498754	98.03%	Jah
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	248718	1.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Pettai	37903212725	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2173 EUR (Lihtomand)
Piia Toom	47708236529		383 EUR (Ühisomand)
Andrus Toom	37709076560	Eesti	383 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7760350
Faks	+372 7760350
E-posti aadress	marit@softcom.ee