

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007**ärinimi või sihtasutuse nimi:** monIT solutions OÜ**registrikood:** 10939882

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: Tulbi 6

küla/alev/alevik/linn: Tallinn**vald:**

postisihnumber: 10612

maakond: Harjumaa

telefon: +372 62 62 167

faks: puudub

e-posti aadress: info@monit.ee

veebilehe aadress: www.monit.ee

Sisukord

Sisukord.....	2
1. Tegevusaruanne	3
2. Raamatupidamise aastaaruanne	5
2.1. Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise kõikehõlmavuse ja kasutatud raamatupidamispõhimõtete kohta	5
2.2. Raamatupidamisbilanss	6
2.3. Kasumiaruanne	7
2.4. Rahavoogude aruanne	8
2.5. Omakapitali liikumise aruanne	9
2.6. Lisad 2007. majandusaasta aruande juurde	10
3. Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne	14
4. Juhatuse allkirjad 2007. a. majandusaasta aruandele	15
5. Osanike nimekiri	16

1. Tegevusaruanne

monIT solutions OÜ (reg nr. 10939882) on asutatud 9. aprillil 2003 aastal, mille põhilisteks tegevusvaldkondadeks on tarkvarapakettide väljatöötamine, arendus, juurutamine, hooldus ja konsultatsioon.

monIT solutions OÜ eesmärgiks on olla professionaalne ja usaldusväärne IT partner asutustele ja ettevõtetele, kes soovivad veebipõhiste tarkvarasüsteemide lahendusi või nendega seotud teenuseid.

Ettevõtte 2007. aasta peamiseks eesmärkideks olid:

1. kasvatada ettevõtte personali aasta lõpuks 6-7 inimeseni (hetkel on tugevalt puudu arendusjõust e. programmeerijatest);
2. saavutada netokäive:
 - a. konservatiivse hinnangu kohaselt - ca 2 000 000 krooni;
 - b. optimistliku hinnangu kohaselt - ca 3 500 000 krooni.

Püstitatud eesmärkidest personali kasvuga hakkama ei saadud – ettevõttes töötab 2007 aasta lõpu seisuga 3 põhikohaga töötajat. Käibe-eesmärkidest täideti konservatiivne hinnang – 2007 aasta käive oli 2 646 780 krooni.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev tarkvaraarenduse valdkonnas avalikule sektorile ning antud positsiooni kavataseme ka hoida ning tugevdada. Töö avaliku sektoriga ning tegemata järelandmisi kvaliteedi arvelt, on meie peamiseks plussiks ning ka strateegiliseks arengusuunaks. Pakume endiselt vabavara platvormil põhinevaid kliendi vajadusi täielikult rahuldavaid tarkvaralahendusi.

2007. aastal muutus ettevõtte osanike ring, ehk ettevõttel on kaks osanikku: Jan Urva ja Agu Kivimägi omandisuhtega 50/50.

Tarkvaraarenduse neljanda aasta käive oli 2 646 780 krooni ja puhaskasum sellest 184 869 krooni (ca 6.98 %). Võrreldes eelmise majandusaasta kasumiga, on käibe/kasumi suhe jäänud enam-vähem samaks (või natuke suurenenud). Rahul ei saa olla kasumimarginaaliga, mis teenuseid pakkuval ettevõttel IT-valdkonnas võiks olla ca 15-20%. Marginali saavutamiseks tuleb teha veel täiendavaid töid (parandada tööaegade arvestusi, projektijuhtimisega seotud ülesandeid, eelarvestamist, planeerimist).

2008. aasta peamiseks eesmärkideks on:

1. kasvatada ettevõtte personali 2008 aasta lõpuks 6-7 inimeseni (hetkel on tugevalt puudu arendusjõust e. programmeerijatest);
2. tõsta kasumimarginaal ca 15-20 protsendini käibest;
3. hoida käive 2007 aasta suurusjärgu (2.6 miljonit) või kasvatada.

Pikemas (3-4 aasta jooksul) perspektiivis tahame ettevõttesse tekitada minimaalselt kaks arendusmeeskonda. See on peamiselt vajalik, et minineerida riske (puhkused, haigused) ning sama lisada ettevõttesse suurem paindlikkus – ühe meeskonnaga väikeettevõtte puhul saab saatuslikuks see, et korraga suudetakse tegeleda 1-2 projektiga, ning senikaua muude tegevuste ega ka uute projektidega tegutsemine ei ole võimalik. Isikkoosseisuliselt võiks see välja näha järgmine:

1. 1 projektijuht;
2. 1-2 analüütikut/süsteemiarhitekti;
3. 5-6 programmeerijat/arendajat;
4. 1-2 testijat/dokumenteerijat.

2007. aasta lõpuks töötas ettevõttes 3 põhikohaga töötaja, mis endiselt aga ei rahulda täielikult ettevõtte tööjõu vajadusi, arvestades hetke arengupotentsiaali. Majandusperioodil arvestati töötasudena 1 145 922 krooni.

monIT solutions OÜ juhatuse liikmed on üheliikmeline. Juhatuse liikmed 2007. aastal töötasid ei saanud.

2. Raamatupidamise aastaaruanne

2.1. Juhatus deklaratsioon raamatupidamise kõikehõlmavuse ja kasutatud raamatupidamispõhimõtete kohta

OÜ monIT solutions juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2006 seisuga raamatupidamise aastaaruande, milline näitab majandusaasta tulemuseks 184 869,00 krooni kasumit ja bilansi kogusummaks 1 229 831,00 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuetest.

Juhatus hinnangul on OÜ monIT solutions jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kogu meile teadaoleva informatsiooni alusel kinnitame järgmist:

- Ettevõtte juhtidena oleme teadlikud oma vastustusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Meil ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, millised on kajastatud raamatupidamises, olid ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid aruandepäeval ettevõtte omanduses, on kajastatud aastaaruandes. Varad on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes.

Juhatus liikmed:

Jan Urva

Tallinnas,

..... 2008.a.

2.2. Raamatupidamisbilanss

	Lisa	2007	2006
AKTIVA (VARA)			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	1	825 746	617 704
2. Nõuded ostjate vastu	2	343 292	13 170
3. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2		
3.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		13 380	11 660
KOKKU 3. OSA		13 380	11 660
KÄIBEVARA KOKKU		1 182 418	642 534
PÕHIVARA			
4. Materiaalne põhivara			
4.1. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	3	150 508	150 508
4.2. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	3	-103 095	-76 580
KOKKU 4. OSA		47 413	73 928
PÕHIVARA KOKKU		47 413	73 928
AKTIVA (VARA) KOKKU		1 229 831	716 462
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
5. Võlad hankijatele			
5.1. Hankijatele tasumata arved	4	337 335	6 051
KOKKU 5. OSA		337 335	6 051
6. Maksuvõlad	5	126 365	165 688
7. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
7.1. Võlad töövõtjatele	6	90 940	54 401
KOKKU 7. OSA		90 940	54 401
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		554 640	226 140
KOHUSTUSED KOKKU		554 640	226 140
OMAKAPITAL			
8. Osakapital nimiväärtuses	8	40 000	40 000
9. Reservid			
9.1. Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
KOKKU 9. OSA		4 000	4 000
10. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		446 322	374 218
11. Aruandeaasta kasum (kahjum)		184 869	72 104
OMAKAPITAL KOKKU	8	675 191	490 322
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		1 229 831	716 462

2.3. Kasumiaruanne

	2007	2006
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	2 646 780	1 369 385
2. Muud äritulud	0	0
KOKKU ÄRITULUD	2 646 780	1 369 385
ÄRIKULUD		
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused	608 003	54 250
4. Mitmesugused tegevuskulud	299 712	328 695
5. Tööjõu kulud		
5.1. palgakulu	1 145 922	661 824
5.2. sotsiaalmaksud	378 153	218 401
5.3. tööandja töötuskindlustusmaks	3 334	1 985
Kokku tööjõu kulud	1 527 409	882 210
6. Kulum		
6.1. põhivara kulum ja väärtuse langus	26 515	31 205
Kokku kulum	26 515	31 205
7. Muud ärikulud	815	1 260
KOKKU TÄIKULUD	2 462 454	1 297 620
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	184 326	71 765
8. Finantstulud		
8.1. muud intressi- ja finantstulud	543	339
Kokku finantstulud	543	339
ARUANDEAASTA PUHAKASUM (KAHJUM)	184 869	72 104

2.4. Rahavoogude aruanne

	2007	2006
Käibekapital äritegevusest		
Puhaskasum	184 869	72 104
Materiaalse põhivara kulum	26 515	31 205
Kokku	211 384	103 309
Käibekapitali muutus		
Nõuded ostjate vastu	-330 122	-13 170
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-1 720	0
Kokku	-331 842	-13 170
Käibekapitali muutus		
Võlad hankijatele	331 283	5 440
Maksuvõlad	-39 322	129 585
Viitvõlad	36 539	31 406
Kokku	328 500	166 431
Käibekapitali muutus kokku	-3 342	153 261
Kokku rahavood äritegevusest	208 042	256 570
Rahavood investeerimistegevusest		
Soetatud materiaalne põhivara	0	-34 662
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-34 662
Raha ja pangakontod aasta alguses	617 704	395 796
Raha ja pangakontod aasta lõpus	825 746	617 704
Raha ja pangakontode muutus kokku	208 042	221 908

2.5. Omakapitali liikumise aruanne

	Osakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2002	0	0	0	0	0
Osakapital	40 000	0	0	0	40 000
Aruandeaasta puhaskasum				149 143	149 143
31.12.2003	40 000	0	0	149 143	189 143
2003. a. puhaskasumi jaotus	0	0	149 143	-149 143	0
Reservkapitali moodustamine	0	4 000	-4 000	0	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	49 505	49 505
31.12.2004	40 000	4 000	145 143	49 505	238 648
2004. a. puhaskasumi jaotus	0	0	49 505	-49 505	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	179 570	179 570
31.12.2005	40 000	4 000	194 648	179 570	418 218
2005. a. puhaskasumi jaotus	0	0	179 570	-179 570	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	72 104	179 570
31.12.2006	40 000	4 000	374 218	72 104	490 322
2006. a. puhaskasumi jaotus	0	0	72 104	-72 104	0
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	0	184 869	184 869
31.12.2007	40 000	4 000	446 322	184 869	675 191

2.6. Lisad 2007. majandusaasta aruande juurde

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ monIT solutions 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ monIT solutions kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

1. Raha ja pangakontod

Sularaha oli seisuga 31.12.2007 kassas 4 667,00 krooni

Hansapanga kontol oli aastavahetuse seisuga 821 079,00 krooni. Valuutat kassas ja arveldusarvetel bilansipäeva seisuga ei olnud.

2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Muude ettemakstud kuludena on bilansis kajastatud kontoripinna rendi ettemaks summas 13 380,00 krooni.

Ostjatelt laekumata arveid oli seisuga 31.12.2007 summas 343 292,00 krooni. Ebatõenäoliselt laekuvatena arveid kuluks kantud ei ole. Keskmine lepingujärgne ostjatele antav maksetähtaeg on 15-30 päeva.

3. Materiaalse põhivara liikumine

Aruandeaastal põhivara juurde ei soetatud.

Inventari amortisatsiooni määr on 20-30% aastas, ja kasutatakse lineaarset meetodit.

	Inventar	Arvutid	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	40 000	0	40 000
Soetatud põhivara 2004	0	19 169	19 169
Akumuleeritud kulum	-21 000	-1 917	-22 917
Jääkmaksumus 31.12.2004	19 000	17 252	36 252
Soetatud põhivara 2005	31 702	24 975	56 677
Akumuleeritud kulum	-13 585	-8 873	-22 458
Jääkmaksumus 31.12.2005	37 117	33 354	70 471
Soetatud põhivara 2006	34 662	0	34 662
Akumuleeritud kulum	-17 962	-13 243	-31 205
Jääkmaksumus 31.12.2006	53 817	20 111	73 928
Akumuleeritud kulum	-13 272	-13 243	-26 515
Jääkmaksumus 31.12.2007	40 545	6 868	47 413

4. Hankijatele tasumata arved

Bilansis on kajastatud hankijatele tasumata arveid summas 337 335,00 krooni.

5. Maksuvõlad

Maksu liik	2007	2006
Füüsilistelt isikutelt kinnipeetud tulumaks	28 227,00	32 414,00
Kogumispensionimakse	2 888,00	3 300,00
Käibemaks	44 827,00	73 988,00
Sotsiaalmaks	49 095,00	54 425,00
Töötuskindlustusmakse	1 328,00	1 561,00
KOKKU	126 365,00	165 688,00

Kuna töötasu makstakse välja kuluks kandmise kuule järgneva kuu alguses ja maksetähtaeg on väljamakse tegemise kuule järgneva kuu 10. kuupäevaks, kajastuvad bilansis kahe kuu töötasult arvestatud masud. Maksetähtajad on vastavalt 10. jaanuar ja 10. veebruar, käibemaksu puhul 20.jaanuar 2008.

6. Viitvõlad

Bilansi real leiab kajastamist 2007. detsembrikuu töötasu summas 44 660,00 krooni; arvestatud puhkusereserv summas 34 797,00 krooni ja puhkusereservi sotsiaalmaks summas 11 483,00 krooni

7. Realiseerimise netokäive

OÜ monIT solutions müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgmiselt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	2 646 780,00	1 369 385,00
KOKKU	2 646 780,00	1 369 385,00

OÜ monIT solutions müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgmiselt:

Tegevusalad	2007	2006
Tarkvara lahenduste väljatöötamine, juurutamine ja hooldamine (EMTAK kood: 62011)	2 646 780,00	1 369 385,00
KOKKU	2 646 780,00	1 369 385,00

8. Omakapital

OÜ monIT solutions asutati 1993. aastal. Osakapital koosneb kahest võrdsest osast, nominaalväärtusega 20 000,00 krooni.

3. Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne

Osäühing monIT solutions juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta lõpuks kogunenud kasum summas 631 191,00 krooni alljärgnevalt:

Dividendideks – 498 600 krooni;

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele – 132 591 krooni.

Juhatuse liikmed:

Jan Urva

Tallinnas,

..... 2008.a.

4. Juhatus allkirjad 2007. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust ning esitab selle kinnitamiseks osanike koosolekule.

Juhatus liikmed:

Jan Urva

OÜ monIT solutions osanike koosolek on kinnitanud 2007. aasta majandusaasta aruande

..... 2008.a.

5. Osanike nimekiri

Jrk. nr.	Osaniku nimi Isikukood/ registrikood Elukoht / asukoht	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
1.	Jan Urva 37811266014 Sütiste 18-6, 13411 Tallinn	20 000.-	09.05.2005
2.	Agu Kivimägi 36305080287 Kagu 12, 11212 Tallinn	20 000.-	14.12.2007

Osatähti väljastatud ei ole.

Juhatuse liikmed:

Jan Urva

..... 2008.a.

Majandusaasta aruande allkirjad

monIT solutions OÜ (registrikood: 10939882) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Priit Penjam (Juhatuse liige) - kinnitanud 19.03.2008