

03.07.2006

15

OÜ MONIT SOLUTIONS 2005. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2005. a. ja lõpp 31.12.2005. a.

Äriregistri kood: 10939882
Käibemaksukohuslase nr.: EE100826320

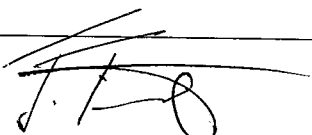
Juriidiline aadress: Tulbi 6-9,
Tallinn 10612

Elektronpost: info@monit.ee
Kodulehekülg: www.monit.ee

Telefon: +372 62 62 167
Mobiiltelefon: +372 56 657 936

Põhitegevusalad:
tarkvarapakettide väljatöötamine, arendus,
juurutamine ja hooldus

Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.



Ennustatud
1.1.2006
SMA 2005. a. aruanne
08.07.2006

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 2005. majandusaasta aruande juurde.....	10
3. Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne.....	13
4. Juhatuse allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele.....	14



1. Tegevusaruanne

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

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

Ettevõtte kolmanda (2005) tegevusaasta peamiseks ülesanneteks oli ettevõtte jätkuv tutvustamine ja turupositsiooni säilitamine ning suurendamine. Nimetatud ülesannetega saadi enam-vähem hakkama, kuigi prognoositud kasv ei olnud päris selline kui ideaaljuhul oleks oodanud. Kuigi kliendibaas on ettevõtte tegevusaja jooksul muutunud päris arvestatavaks (Justiitsministeerium, Majandus- ja Kommunikatsiooniministeerium, Sotsiaalministeerium, Sideamet, Kodakondsus- ja Migratsiooniamet, Maanteeamet, Riigikogu kantselei, Hertz Lease, Nores Plastic, Tallinna Ettevõtlusamet jne.) ei saa olla päris rahul ettevõtte sisemise kasvuga (personal, käive). Muuhulgas võib mainida (nagu ka toodud klientide nimistust näha võib), et monIT solutions OÜ peamine klientuur on seotud avaliku sektoriga ja see on kindlasti positsioon, mis on meie plussiks ning mis on meile strateegiliselt oluline.

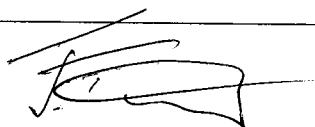
Algselt oli ettevõtte üheks strateegiliseks tegevussuunaks ka professionaalsete IT monitooringu toodete ja teenuste ainuesindamine (Candle Corp.) Baltikumis. See situatsioon muutus, kui 2004 aasta III kvartalis IBM Candle Corp. üles ostis. Oleme küll ka IBM tarkvarapartnerid, kuid orienteerusime vastavalt tekkinud situatsioonile natuke ümber – IBM partnerlus (ja sellest tulenevad tegevused) ei ole ettevõtte strateegiliseks tegevussuunaks. Meie peamine tegevussuund on pakkuda vabavara platvormil põhinevaid kliendi vajadusi täielikult rahuldavaid tarkvaralahendusi.

2005. aastal muutus ka ettevõtte osanike ring. Välja osteti 50% osalust omav ettevõtte Kernel AS juhatuse liikme Jan Urva poolt, kes omandas ostu tulemusena 50% ettevõtte osalusest. Seega on ettevõttel kaks osanikku: Jan Urva ja Tarmo Kõuts.

Tarkvaraarenduse kolmanda aasta käive oli 1 016 693.00 krooni ja puhaskasum sellest 179 570.00 krooni (ca 18 %). Võrreldes eelmise majandusaasta käibega/kasumiga, on märgata mõningast kasvu.

2006. aasta peamiseks eesmärkideks on:

1. moodustada ühtne hästi kokkutöötanud arendusmeeskond katmaks täielikult peamised tarkvara arendusega seotud valdkonnad (projektijuhtimine,



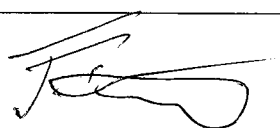
analüüs/arhitektuur, arendus). Eesmärgi saavutamiseks plaanime võtta palgale koheselt ca 3 inimest ja teisel poolaastal veel samapalju (eeldusel et kõik kulgeb plaanipäraselt). 2006 aasta lõpuks oleks ettevõttes põhikohaga töötava personali arv ca 5-7 inimest;

2. laiendada ettevõtte teadmispagasi, et pakkuda klientidele suuremad valikuvabadust arendusplatvormide osas. Eesmärgi saavutamiseks soovime tekitada ettevõttesse Java, Pythoni vms. arenduskeelee kompetentsi (komplekteerides vastava taseme spetsialistidega meeskonda).

Konservatiivne 2006. aasta tarkvaraarenduse netokäive on prognoositud ca 2 000 000 krooni kanti, optimistlik hinnang on ca 5 000 000 krooni.

2005. aasta lõpuks töötas ettevõttes 2 põhikohaga töötaja. Täiendavate vajaminevate inimressursside täitmiseks kasutati kas lepingulisi töötajaid ja/või siis alltöövõtjaid. Majandusperioodil arvestati töötasudena 271 905.00 krooni.

monIT solutions OÜ juhatus on üheliikmeline. Juhatusel liikmed 2005. aastal töötasid ei saanud.



2. Raamatupidamise aastaaruanne

2.1. Juhatusel deklaratatsioon raamatupidamise kõikehõlmavuse ja kasutatud raamatupidamispõhimõtete kohta

OÜ monIT solutions juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2005 seisuga raamatupidamise aastaaruande, milline näitab majandusaasta tulemuseks 179 570.00 krooni kasumit ja bilansi kogusummaks 477 927.00 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.

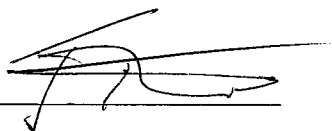
Juhatusel hinnangul on OÜ monIT solutions jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

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.

Juhatusel liikmed:

Jan Urva



Tallinnas,

27. märts 2006.a.

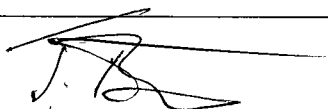
2.2. Raamatupidamisbilanss

	Lisa	2005	2004
AKTIVA (VARA)			
KÄIBEVARA			
1. Raha ja pangakontod	1	395 796	278 092
2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	2		
2.1. Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		11 660	499
KOKKU 2. OSA		11 660	499
KÄIBEVARA KOKKU		407 456	278 591
PÕHIVARA			
3. Materiaalne põhivara			
3.1. Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)	3	115 846	59 169
3.2. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	3	-45 375	-22 917
KOKKU 3. OSA		70 471	36 252
PÕHIVARA KOKKU		70 471	36 252
AKTIVA (VARA) KOKKU		477 927	314 843
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
4. Võlad hankijatele			
4.1. Hankijatele tasumata arved	4	611	1 146
KOKKU 4. OSA		611	1 146
5. Maksuvõlad	5	36 103	59 898
6. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			
6.1. Võlad töövõtjatele	6	22 797	15 151
6.2. Muud viitvõlad	6	198	0
KOKKU 6. OSA		22 995	15 151
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		59 709	76 195
KOHUSTUSED KOKKU		59 709	76 195
OMAKAPITAL			
7. Osakapital nimiväärtuses	8	40 000	40 000
8. Reservid			
8.1. Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
KOKKU 8. OSA		4 000	4 000
9. Eelmiste perioodide jaotamata kasum		194 648	145 143
10. Aruandeaasta kasum (kahjum)		179 570	49 505
OMAKAPITAL KOKKU		418 218	238 648
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		477 927	314 843



2.3. Kasumiaruanne

	Lisa	2005	2004
ÄRITULUD			
1. Realiseerimise netokäive	7	1 016 693	478 169
2. Muud äritulud		69	210
KOKKU ÄRITULUD		1 016 762	478 379
ÄRIKULUD			
3. Kaubad, toore, materjal ja teenused		103 024	54 646
4. Mitmesugused tegevuskulud		349 184	118 804
5. Tööjõu kulud			
5.1. palgakulu		271 905	181 038
5.2. sotsiaalmaksud		89 728	59 742
5.3. tööandja töötuskindlustusmaks		1 302	910
Kokku tööjõu kulud		362 935	241 690
6. Kulum			
6.1. põhivara kulum ja väärtuse langus		22 458	13 917
Kokku kulum	3	22 458	13 917
KOKKU ÄRIKULUD		837 601	429 057
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		179 161	49 322
7. Finantstulud			
7.1. muud intressi- ja finantstulud		409	183
Kokku finantstulud		409	183
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)		179 570	49 505



2.4. Rahavoogude aruanne

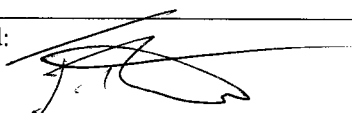
	2005	2004
Käibekapital äritegevusest		
Puhaskasum	179 570	49 505
Materiaalse põhivara kulum	22 458	13 917
Kokku	202 028	63 422
Käibekapitali muutus		
Nõuded ostjate vastu	0	214 000
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-11 161	-499
Kokku	-11 161	213 501
Käibekapitali muutus		
Võlad hankijatele	-535	-99 615
Maksuvõlad	-23 795	11 496
Viitvõlad	7 844	3 648
Kokku	-16 486	-84 471
Käibekapitali muutus kokku	-27 647	129 030
Kokku rahavood äritegevusest	174 381	192 452
Rahavood investeerimistegevusest		
Soetatud materiaalne põhivara	-56 677	-19 169
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 677	-19 169
Raha ja pangakontod aasta alguses	278 092	104 809
Raha ja pangakontod aasta lõpus	395 796	278 092
Raha ja pangakontode muutus kokku	117 704	173 283



2.5. Omakapitali liikumise aruanne

03.02.2015

	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. puhas kasumi 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. puhas kasumi 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



2.6. Lisad 2005. majandusaasta aruande juurde

03.07.2006

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ monIT solutions 2005. 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. 03.07.2006

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 seisuga 31.12.2005 kassas ei olnud.

Hansapanga kontol oli aastavahetuse seisuga 395 796.00 krooni. Valuutat kassas ja arveldusarvetel bilansipäeva seisuga ei olnud.

2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Muude ettemakstud kuludena on bilansis kajastatud kontoripinna rendi ettemaks summas 11 660.00 krooni

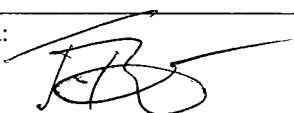
Ostjatelt laekumata arveid seisuga 31.12.2005 ei ole. Ebatõenäoliselt laekuvatena arveid kuluks kantud ei ole. Keskmise lepingujärgne ostjatele antav maksetähtaeg on 15-30 päeva.

3. Materiaalse põhivara liikumine

Aruandeaastal soetati põhivara (arvutikomplekt) summas 24 975.00 krooni ja kontorimööbel summas 31 702.00 krooni.

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 31.12.2004	37 117	33 354	70 471

4. Hankijatele tasumata arved

Bilansis on kajastatud hankijatele tasumata arveid summas 611.00, mis on detsembrikuu telefoniarve AS-le Elisa.

5. Maksuvõlad

Maksu liik	2005	2004
Füüsilistelt isikutelt kinnipeetud tulumaks	11 589.00	9 748.00
Kogumispensionimakse	1 167.00	666.00
Käibemaks	3 390.00	34 629.00
Sotsiaalmaks	19 252.00	14 273.00
Töötuskindlustusmakse	705.00	582.00
KOKKU	36 103.00	59 898.00

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 maksud. Maksetähtajad on vastavalt 10. jaanuar ja 10. veebruar, käibemaksu puhul 20.jaanuar 2006.

6. Viitvõlad

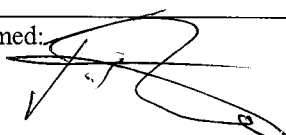
Bilansi real leiab kajastamist 2005. detsembrikuu töötasu summas 22 797.00 krooni ja võlgnevus aruandvatele isikutele summas 198.00 krooni.

7. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive summas 1 016 693.00 krooni koosneb Eestis müüdud teenuste käibest.

8. Omakapital

OÜ monIT solutions asutati 1993. aastal. Osakapital koosneb ühest osast, nominaalväärtusega 40 000.00 krooni.



3. Majandusaasta kasumi jaotamise aruanne

09.07.2005

Osaühing monIT solutions juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku 2005. aasta puhaskasumit dividendidena mitte välja maksta.

Jaotamata kasumi jääk 01.01.2005	194 648 krooni
2005. aasta majandusaasta kasum	179 570 krooni
Jaotamata kasumi jääk pärast 2005. a. majandusaasta aruande kinnitamist	374 218 krooni

Juhatuse liikmed:

Jan Urva



Tallinnas,

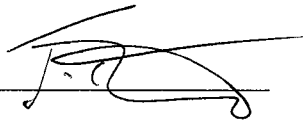
27. märts 2006.a.

4. Juhatuse allkirjad 2005. a. majandusaasta aruandele

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

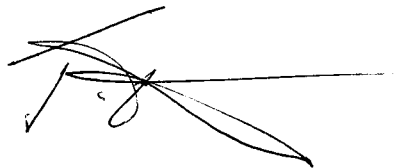
Juhatuse liikmed:

Jan Urva



OÜ monIT solutions osanike koosolek on kinnitanud 2005. aasta majandusaasta aruande

27. märts 2006.a.



/JAN URVA/
27. märts 2006a



Tarmo Kõuts/
27. märts 2006.a

08.07.2006

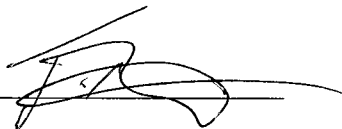
Osanike nimekiri

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.	Tarmo Kõuts 36304110318 Kuuse 20a-6, Laagri	20 000.-	09.04.2003

Osatähti väljastatud ei ole.

Juhatuse liikmed:

Jan Urva



27. märts 2006.a.