

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Softsystems OÜ

registrikood: 11087346

tänava/talu nimi, Mäealuse tn 4/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12618

telefon: +372 5110508

e-posti aadress: softsystems@softsystems.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2023. aastal jätkas Softsystems OÜ oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine.

Tegevusvaldkonna muutmist 2024.a. ette näha ei ole.

Ettevõtte ei planeeri märkimisväärsed investeeringuid arendustegevuseks. Areng ja kasv on plaanitud omavahendite arvelt.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 25 tuhat eurot. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto. Auto kasutamiseks tasutakse erisoodustusmaksu. Juhatuse liikmega ei ole seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal oli 533 tuhat eurot ja keskmine töötajate arv oli 15.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	176 907	77 923
Nõuded ja ettemaksed	242 994	183 055
Varud	14	15 962
Kokku käibevarad	419 915	276 940
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	28 844	20 603
Kokku põhivarad	28 844	20 603
Kokku varad	448 759	297 543
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	216 393	164 604
Kokku lühiajalised kohustised	216 393	164 604
Kokku kohustised	216 393	164 604
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 500	10 500
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 581	48 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 029	73 586
Kokku omakapital	232 366	132 939
Kokku kohustised ja omakapital	448 759	297 543

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 644 588	1 351 466
Muud äritulud	9 358	12 101
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-506 282	-438 233
Mitmesugused tegevuskulud	-214 916	-194 927
Tööjõukulud	-723 968	-630 463
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 682	-10 478
Muud ärikulud	-162	-74
Ärikasum (kahjum)	195 936	89 392
Muud finantstulud ja -kulud	11	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	195 947	89 403
Tulumaks	-14 918	-15 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 029	73 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Softsystems OÜ

Majandusaasta 01.01.2023-31.12.2023

Aruanne on koostatud eurodes 1 euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01.2022-31.12.2022 muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud individuaalse hindamise meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kahe aasta ja maksumusega alates 300 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kajastatakse kuluinventarina ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuluinventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes vara eeldatavatest kasulikest elueast. Reeglina on selleks 2-5 aastat.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis 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 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Softsystems OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegevjuhtkonda ja eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Pangakonto	176 907	77 326
Kassa	0	597
Kokku raha	176 907	77 923

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	238 437	238 437
Ostjatelt laekumata arved	238 437	238 437
Ettemaksed	4 557	4 557
Tulevaste perioodide kulud	4 557	4 557
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 994	242 994
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	178 565	178 565
Ostjatelt laekumata arved	178 565	178 565
Ettemaksed	4 490	4 490
Tulevaste perioodide kulud	4 490	4 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	183 055	183 055

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus		28 109	28 109	17 925	46 034
Akumuleeritud kulum		-15 610	-15 610	-11 625	-27 235
Jääkmaksumus		12 499	12 499	6 300	18 799
Ostud ja parendused		10 973	10 973	1 308	12 281
Muud ostud ja parendused		10 973	10 973	1 308	12 281
Amortisatsioonikulu		-6 290	-6 290	-4 187	-10 477
31.12.2022					
Soetusmaksumus		32 033	32 033	19 233	51 266
Akumuleeritud kulum		-14 851	-14 851	-15 812	-30 663
Jääkmaksumus		17 182	17 182	3 421	20 603
Ostud ja parendused	2 453	4 383	6 836	14 087	20 923
Muud ostud ja parendused	2 453	4 383	6 836	14 087	20 923
Amortisatsioonikulu	-82	-7 045	-7 127	-5 555	-12 682
31.12.2023					
Soetusmaksumus	2 453	31 288	33 741	31 900	65 641
Akumuleeritud kulum	-82	-16 768	-16 850	-19 947	-36 797
Jääkmaksumus	2 371	14 520	16 891	11 953	28 844

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	12 263	12 263
Akumuleeritud kulum	-12 263	-12 263
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2022		
Soetusmaksumus	12 263	12 263
Akumuleeritud kulum	-12 263	-12 263
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2023		
Soetusmaksumus	12 263	12 263
Akumuleeritud kulum	-12 263	-12 263
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 276	85 276
Võlad töövõtjatele	31 220	31 220
Maksuvõlad	80 455	80 455
Muud võlad	3 001	3 001
Dividendivõlad	3 001	3 001
Saadud ettemaksed	528	528
Muud saadud ettemaksed	528	528
Kohustuslik puhkusereserv	15 913	15 913
Kokku võlad ja ettemaksed	216 393	216 393
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	74 584	74 584
Võlad töövõtjatele	29 457	29 457
Maksuvõlad	53 881	53 881
Saadud ettemaksed	528	528
Muud saadud ettemaksed	528	528
Kohustuslik puhkusereserv	6 154	6 154
Kokku võlad ja ettemaksed	164 604	164 604

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	177 288	97 746
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	44 322	24 437
Kokku tingimuslikud kohustised	221 610	122 183

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 525 188	1 320 066
Leedu	108 600	14 760
Läti	10 800	16 640
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 644 588	1 351 466
Kokku müügitulu	1 644 588	1 351 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgimüük	253 213	193 953
62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	1 391 375	1 157 513
Kokku müügitulu	1 644 588	1 351 466

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	541 395	471 401
Sotsiaalmaksud	182 573	159 062
Kokku tööjõukulud	723 968	630 463
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	14
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
--------------	------------	------------

Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 210	10 318
Kokku võlad ja ettemaksed	6 210	10 318

OSTETUD	2023	2022
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 249	32 238
Kokku ostetud	27 249	32 238

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	25 036	20 917
sõiduauto erisoodustus	2 587	2 587

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2024

Softsystems OÜ (registrikood: 11087346) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALVI TERING	Juhatuse liige	18.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 029
Kokku	221 610
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 581
Aruandeaasta kasum (kahjum)	181 029
Kokku	221 610
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	1391375	84.60%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	253213	15.40%	Ei