

OÜ Tarkvaralabor

2007. a. majandusaasta aruanne

OÜ Tarkvaralabor peamiseks tegevusalaks on tarkvaraarendusteenuse pakkumine.

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2007. a.
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007. a.

Registrikood: 11135849

Juriidiline aadress: Veeriku 16-8
Tartu 50407

Tegevusaadress: Riia 181A
Tartu

Telefon: +372 7304116

E-mail: info@tarkvaralabor.ee
Interneti kodulehekülg: www.tarkvaralabor.ee

Lisatud dokumendid: üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

SISUKORD

<u>TEGEVUSARUANNE.....</u>	<u>3</u>
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....</u>	<u>4</u>
<u>Juhatuse deklaratsioon.....</u>	<u>4</u>
<u>Juhatuse allkirjad 2007. a. majandusaasta aruandele.....</u>	<u>4</u>
<u>BILANSS.....</u>	<u>5</u>
<u>KASUMIARUANNE.....</u>	<u>6</u>
<u>RAHAVOOGUDE ARUANNE.....</u>	<u>7</u>
<u>Omakapitali muutuste aruanne.....</u>	<u>7</u>
<u>RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD.....</u>	<u>8</u>
<u>Lisa 1. Maksunõuded ja –kohustused.....</u>	<u>8</u>
<u>Lisa 2. Materiaalne põhivara.....</u>	<u>8</u>
<u>Lisa 3. Immateriaalne põhivara.....</u>	<u>9</u>
<u>Lisa 4. Müügitulu.....</u>	<u>9</u>
<u>Lisa 5. Kapitalirent.....</u>	<u>9</u>
<u>Lisa 6. Pikaajalised kohustused</u>	<u>9</u>
<u>Lisa 7. Osakapital osaühingus.....</u>	<u>9</u>
<u>Lisa 8. Sihtfinantseerimine.....</u>	<u>10</u>
<u>KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....</u>	<u>11</u>
<u>OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.05.2008.....</u>	<u>12</u>

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on tarkvaraarendus (EMTAK 6201). Tarkvaraarendusprojektide kõrval jätkati veebipõhise korteriühistute infosüsteemi www.korteryhistu.net arendamise ja tarkvara renditeenuse (EMTAK 6311) osutamisega. Keskkond pakub Eesti elamusektorile võimalust muuta elamuhaldus kõigile osapooltele läbipaistvamaks ja lihtsamini jälgitavamaks.

Ettevõtte keskmine töötajate arv oli kaks ning tööjõukulude kogusumma 303 519 krooni sh juhatuse liikmetele makstud 187 945 krooni. Ettevõtte 2007. aasta netokäive oli 434 767 krooni.

2008. aastal jätkatakse korteryhistu.net renditeenuse osutamise ja keskkonna arendamise ning tarkvaraarendusprojektidega.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

OÜ Tarkvaralabor juhatus on koostanud 2007. a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne, omakapitali muutuste aruanne ja aastaaruande lisad) ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2007. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja heast raamatupidamisetavast.

2007. a. majandusaasta aruanne kajastab osäühing Tarkvaralabor finantsseisundit ja majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

OÜ Tarkvaralabor on jätkuvalt tegutsev äriühing.

2007. a. majandusaasta aruande koostas OÜ Tarkvaralabor juhatus juunis 2008.a.

Juhatus allkirjad 2007. a. majandusaasta aruandele

OÜ Tarkvaralabor 2007. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 25. juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 25. juunil 2007:

Allkiri

Kuupäev

Juhatus liige
Tambet Matiisen

Juhatus liige
Rain Eensaar

Juhatus liige
Rain Eensaar

BILANSS

AKTIVA (VARAD)	12/31/2007	12/31/2006	Lisa nr.
KÄIBEVARA			
Raha	1,719	32,998	
Nõuded ostjate vastu	1,277	0	
Muud lühiajalised nõuded	97,412	0	8
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	7,470	5,179	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1,803	1,179	1
KÄIBEVARA KOKKU	109,681	39,356	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	96,759	96,759	2
Kulum	53,561	29,624	
Immateriaalne põhivara	829,934	463,807	3
PÕHIVARA KOKKU	873,132	530,942	
AKTIVA (varad) KOKKU	982,813	570,298	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Lühiajalised võlakohustused (liising)	23,389	22,052	5
Ostjate ettemaksed	241	0	
Võlad tarnijatele	23,993	13,457	
Võlad töövõtjatele	46,979	8,798	
Maksuvõlad	49,210	2,228	1
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	143,812	46,535	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaline laen	508,000	323,000	6
Pikaajaline kreditoorne võlgnevus (liising)	0	23,389	5
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	508,000	346,389	
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	40,000	40,000	7
Kohustuslik reservkapital	4,000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	133,373	-39,449	
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	153,628	176,822	
OMAKAPITAL KOKKU	331,001	177,373	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	982,813	570,298	

KASUMIARUANNE

	12/31/2007	12/31/2006
Müügitulu	434,767	353,428
Muud äritulud	96,106	0
Kapitaliseeritud arenduskulud	-366,127	-373,808
Kaubad, toore, materjal ja teenused	164,750	307,375
Muud tegevuskulud	245,451	142,541
Tööjõukulud	303,519	72,586
sh Palgakulu	228,116	54,132
sh Sotsiaalmaksud	75,403	18,454
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23,937	24,304
Muud ärikulud	84	0
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	159,259	180,430
Finantstulud ja -kulud	-5,631	-3,309
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	153,628	177,121
Tulumaks	0	299
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	153,628	176,822

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2007	2006
I Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	159,259	180,430
Põhivara amortisatsioon	23,937	24,304
Muutus käibevaras	101,604	-22,688
Saadud intress	-5,631	-3,309
Muutus lühiajalistes kohustustes	97,276	-70,000
Rahavood äritegevusest kokku	173,238	154,114
II Rahavood investeerimistegevusest		
Põhivara soetamine	366,128	385,333
Rahavood investeerimistegevusest kokku	366,127	385,333
III Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200,000	243,000
Laenude tagasimaksed	-15,000	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-23,389	-22,052
Makstud tulumaks	0	-299
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	161,611	220,649
RAHAVOOD KOKKU	-31,279	-10,571
Rahajääk ar.per. algul	32,998	43,569
Rahajääk ar.per. lõpul	1,719	32,998

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2006	40 000	0	- 39 449	176 822	177 373
Dividendid			0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	153 628	153 628
31.12.2007	40 000	0	133 373	153 628	287 001

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-meetodid ja hindamiselused

OÜ Tarkvaralabor 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. OÜ Tarkvaralabor kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1.

Lisa 1. Maksunõuded ja –kohustused

	31.12.2007	31.12.2006
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (kokku)	1 803	1 179
Käibemaks	1 801	1 171
Maksude intress	2	8
 Maksuvõlad (kokku)	 49 210	 2 228
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	17 391	282
Sotsiaalmaks	30 000	1 789
Töötuskindlustusmaks	0	47
Kinnipeetud kohustuslik kogumispensionikindlustus	1 819	110

Lisa 2. Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on olemasoleva põhivara gruppides järgmised: Masinad, seadmed ja inventar 40%; sõidua autod 20%.

	31.12.06	Soetamine	31.12.06
Materiaalne põhivara	96 759	0	96 759
Arvutid	30 525		30 525
Autod	66 234		66 234
Kulum	29 624		53 561
Kokku	67 135	0	43 198

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on kapitalirendi korras soetanud sõiduauto Opel Omega.

Lisa 3. Immateriaalne põhivara

Ettevõtte immateriaalse vara moodustavad arendusväljaminekud korteriühistutele mõeldud infosüsteemi väljatöötamiseks, millele 2007. aastal kulutati töötasu ja programmeerimisteenusena kokku 366 128 krooni. Arendus jätkub ka 2008. aastal.

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Eesti (100%)	434 767	353 428

Lisa 5. Kapitalirent

Kapitalirendikohustus	Autod
Kohustus seisuga 31.12.2007	23 389
Sh makseperiood alla 1 aasta	23 389
Sh makseperiood alla 1-5 aasta	0
Aruandeperioodil makstud põhiosa maksed	22 052
Aruandeperioodil makstud intressid	2 091

Lisa 6. Pikaajalised kohustused

Ettevõtte sõlmis 2006. aastal laenulepingu 243 000 krooni ulatuses, eesmärgiga finantseerida korteriühistutele suunatud infosüsteemi arenduskulusid, mille põhiosast tagastati 2007. aasta jooksul 15 000 krooni. Vastavalt laenulepingule tagastakse laen koos intressidega ühekordse maksena detsembris 2010. aastal. Laenu intressimäär on 5% aastas.

2007. aastal sõlmiti arenduskulude finantseerimiseks 350 000 krooni ulatuses viieaastase tagastamisperioodiga laenulepingu Sampo pangaga. Aruandeperioodi jooksul võeti laenust kasutusse 200 000 krooni. Laenu intressimääraks on kuue kuu EURIBOR + 2,3 % ning tagastamise tähtajaks 22.08.2012.

Lisa 7. Osakapital osaühingus

	31.12.2006	31.12.2007
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	3

Seisuga 31.12.2007 jaguneb osakapital kolme osaniku vahel.

Lisa 8. Sihtfinantseerimine

2007. aasta novembris otsustas Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus Teadus- ja arendustegevuse ning innovatsiooni edendamise meetme raames rahuldada ettevõtte eeluuringu toetuse taotluse kogumaksumusega 345 268 krooni. Toetuse määr on 50%. Sihtfinantseerimine on kajastatud brutomeetodil. 2007. aastal teostati projekti kuludest 56%, millest tulenevalt on sihtfinantseerimise tuluna kajastatud 96 106 krooni.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	133 373 krooni.
2. 2007. majandusaasta kasum	153 628 krooni.
Jaotuskõlblik kasum kokku	287 001 krooni.

Jaotamata kasumi jääk pärast aruande kinnitamist	287 001 krooni.
---	-----------------

Juhatuse liige
Rain Eensaar

Juhatuse liige
Tambet Matiisen

Juhatuse liige
Rain Eensaar

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.05.2008

Nimi	Isikukood	Aadress	Osade arv	Nimiväärtus
Tambet Matiisen	37605124217	Tartu	1	16 000
Peeter Lind	36609112738	Tartu	1	16 000
Rain Eensaar	37411242714	Tartu	1	8 000

Juhatuse liige
Rain Eensaar

Juhatuse liige
Tambet Matiisen

Juhatuse liige
Rain Eensaar

MÜÜGITULU TEGEVUSALADE LÕIKES

Aruandeperioodi 01.01.–31.12.07 müügitulu tegevusalade lõikes	Summa
Programmeerimine (6201)	255750
Rakendusteenuste pakkumine (6311)	179017
Kokku	434767

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Tarkvaralabor (registrikood: 11135849) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rain Eensaar (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.04.2009