

OÜ Tarkvaralabor

2005. a. majandusaasta aruanne

OÜ Tarkvaralabor peamiseks tegevusalaks on tarkvaraarendusteenuse pakkumine.

Majandusaasta algus:	27. mai 2005.a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2005.a.
Registrikood:	11135849
Juriidiline aadress:	Veeriku 16-8 Tartu 50407
Tegevusaadress:	Tähe 116-217 Tartu
Telefon:	+372 7304116
E-mail:	info@korteriyhistu.net
Interneti kodulehekülg:	www.korteriyhistu.net
Lisatud dokumendid:	üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	2
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	3
Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele.....	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne.....	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	8
Lisa 1. Raha.....	8
Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused.....	8
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	8
Lisa 4. Immateriaalne põhivara	9
Lisa 5. Valitsusepoolne abi	9
Lisa 6. Müügitulu	9
Lisa 7. Kapitalirent	9
Lisa 8. Pikaajalised kohustused.....	10
Lisa 9. Osakapital osaühingus	10
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	11
OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.03.2006.....	12

TEGEVUSARUANNE

Osaühing Tarkvaralabor asutati 2005. aasta mais ja registreeriti äriregistris 27. mail 2005. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on tarkvara arendus, paigaldus ja müük. Kõrvaltegevusaladeks on IT-konsultatsioonid, süsteemianalüüs ja koolitus; tarkvara majutusteenused; raamatupidamise teenused ning juhtimis- ja konsultatsiooniteenused.

Ettevõtte asutamise järgselt on aktiivselt tegeletud veebipõhise korteriühistute infosüsteemi väljatöötamisega, et pakkuda Eesti elamusektorile innovaatilist toodet, mis võimaldab suurendada korteriühistute kuluarvestuse efektiivsust ning tõsta usaldust üheltpoolt korteriühistu liikmete ja korteriühistu juhtorgani ning teiselt poolt haldusteenust osutava ettevõtte vahel.

Firmaga liitus 2005. a. detsembris üks palgaline töötaja, kellele arvestati töötasu 3 000 krooni. Juhatuse liikmele 2005. aastal tasu ei makstud. 2005. aasta netokäive oli 21 947 krooni.

2006. aastal on plaanis jätkata tootearendusega ning alustata lisaks väiksematele tarkvaraarendusprojektidele regulaarset korteriyhistu.net teenuse osutamist.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Tarkvaralabor juhatus on koostanud 2005. a. majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne, omakapitali muutuste aruanne ja aastaaruande lisad) ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2005. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja heast raamatupidamisetavast.

2005. a. majandusaasta aruanne kajastab osaühing Tarkvaralabor finantsseisundit ja majandustulemusi ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.

OÜ Tarkvaralabor on jätkuvalt tegutsev äriühing.

2005. a. majandusaasta aruande koostas OÜ Tarkvaralabor juhatus märtsis 2006.a.

Juhatuse allkirjad 2005 majandusaasta aruandele

OÜ Tarkvaralabor 2005. a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 29. märtsi 2006 otsusega, allkirjastamine 29. märtsil 2006:

Allkiri

Kuupäev

Juhatuse liige
Tambet Matiisen

Bilanss

AKTIVA (VARAD)	31.12.05	asutamisel	Lisa nr.
KÄIBEVARA			
Raha	43 569	21 000	1
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	4 151	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 895	0	2
KÄIBEVARA KOKKU	72 615	21 000	
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	85 234	19 000	3
Kulum	5 320	0	
Immateriaalne põhivara	89 999	0	4
PÕHIVARA KOKKU	169 913	19 000	
AKTIVA (varad) KOKKU	242 528	40 000	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Lühiajalised võlakohustused (liising)	20 792	0	7
Võlad tarnijatele	86 558	0	
Võlad töövõtjatele	7 896	0	
Maksuvõlad	1 289	0	2
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	116 535	0	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajaline laen	80 000	0	8
Pikaajaline kreditoorne võlgnevus (liising)	45 442	0	7
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	125 442	0	
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	9
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	-39 449	0	
OMAKAPITAL KOKKU	551	40 000	
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	242 528	40 000	

Kasumiaruanne

31.12.2005 Lisa nr.		
Müügitulu	21 947	5
Muud äritulud	40 000	6
Kapitaliseeritud arenduskulud	-89 999	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	166 245	
Muud tegevuskulud	15 864	
Tööjõukulud	3 999	
sh Palgakulu	3 000	
sh Sotsiaalmaksud	999	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 320	3
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	-39 483	
Finantstulud ja -kulud	33	
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	-39 449	
ARUANDEAASTA KASUM (-KAHJUM)	-39 449	

Rahavoogude aruanne

	2005
I Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	-39 483
Põhivara amortisatsioon	5 320
Muutus käibevaras	- 29 046
Saadud intress	+ 33
Muutus lühiajalistes kohustustes	+ 116 535
sh finantseerimistegevusest	20 792
Rahavood äritegevusest kokku	+ 53 360
II Rahavood investeerimistegevusest	
Põhivara soetamine	- 156 233
Rahavood investeerimistegevusest kokku	- 156 233
III Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	+ 125 442
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	+ 125 442
RAHAVOOD KOKKU	22 569
Rahajääk ar.per. algul	21 000
Rahajääk ar.per. lõpul	43 569

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
Asutamisel	40 000	0	0	0	40 000
Dividendid			0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	0	0	- 39 449	- 39 449
31.12.2005	40 000	0	0	- 39 449	551

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-meetodid ja hindamiselused

OÜ Tarkvaralabor 2005. 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. Raha

	31.12.2005	Asutamisel
Pangakontod	43 569	21 000
Raha kokku	43 569	21 000

Lisa 2. Maksunõuded ja –kohustused

	31.12.2005
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (kokku)	24 895
Käibemaks	24 895
Maksuvõlad (kokku)	1 289
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	212
Sotsiaalmaks	990
Töötuskindlustusmaks	27
Kinnipeetud kohustuslik kogumispensionikindlustus	60

Lisa 3. 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 vaheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud vaheväärtuslike 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%.

	Asutamisel	Soetamine	31.12.05
Materiaalne põhivara	19 000	66 234	85 234
Arvutid	19 000		19 000
Autod	0	66 234	66 234
Kulum	0		5 320
Kokku	19 000	66 234	79 914

Kapitalirendi korras soetatud põhivara

Ettevõtte on kapitalirendi korras soetunud sõiduauto Opel Omega.

Lisa 4. Immateriaalne põhivara

Ettevõtte immateriaalse vara moodustavad arendusväljaminekud korteriühistutele mõeldud infosüsteemi väljatöötamiseks, millele 2005. aastal kulutati töötasu ja programmeerimisteenusena kokku 89 999 krooni. Arendusprotsess jätkub ka 2006. aastal, kui I kvartalis lõpeb arendusprotsessi esimene etapp ja varaobjekt hakkab realselt tulu genereerima.

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2005
Eesti (100%)	21 947

Lisa 6. Valitsusepoolne abi

2005. aastal sai ettevõtte Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt nõustamistoetuse programmi raames toetust 40 000 krooni. Toetuse määr oli 50%, projekti kogumaksumus 80 000 krooni. Sihtfinantseerimine on kajastatud brutomeetodil.

Lisa 7. Kapitalirent

Kapitalirendikohustus	Autod
Kohustus seisuga 31.12.2005	66234
Sh makseperiood alla 1 aasta	20 792
Sh makseperiood alla 1-5 aasta	45 442
Aruandeperioodil makstud põhiosa maksed	0
Aruandeperioodil makstud intressid	0

Lisa 8. Pikaajalised kohustused

Ettevõtte on sõlminu laenulepingu 80 000 krooni ulatuses, eesmärgiga finantseerida korteriühistutele suunatud infosüsteemi arenduskulusid. Vastavalt laenulepingule tagastakse laen ühekordse maksena juulis 2008. aastal. Laenu intressimäär on 5% aastas.

Lisa 9. Osakapital osaühingus

	31.12.2005	asutamisel
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	3

OÜ Tarkvaralabor asutati 2005. aastal Tartus osakapitaliga 40 000 krooni, mis jagunes kolme asutaja vahel. 2005.a. toimus osaühingu osanike seas muutus. Seisuga 31.12.2005 jaguneb osakapital kahe osaniku vahel.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0 krooni.
2. 2005.majandusaasta kahjum	- 39 449 krooni.
Jaotuskõlblik kasum kokku	- 39 449 krooni.
Jaotamata kahjumi jääk pärast aruande kinnitamist	- 39 449 krooni.

Juhatuse liige
Tambet Matiisen

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.03.2006

Nimi	Isikukood	Aadress	Osade arv	Nimiväärtus
Tambet Matiisen	37605124217	Tartu, Veeriku 16-8	1	24 000
Peeter Lind	36609112738	Tartu, Alasi 33-18	1	16 000

Juhatuse liige
Tambet Matiisen

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Tarkvaralabor (registrikood: 11135849) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Tambet Matiisen (juhatuse liige)

Kinnitanud

03.07.2006