

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rocksoft OÜ

registrikood: 11515960

tänava/talu nimi, Lõõtsa tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5037378

e-posti aadress: ranno.tonnus@rocksoft.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Rocksoft OÜ alustas tegevust 2008.a. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on programmeerimine. 2012.a. hakati teenust pakkuma ka välisriikides. Aastal 2016 alustasime tootimistarkvara juurutamisega ja seda valdkonda on plaanis suurendada. 2021.a. töötas ettevõttes 16 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 581243 EUR.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

2022.a. jätkab ettevõtte tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	347 419	257 574	
Nõuded ja ettemaksed	348 526	398 791	2
Kokku käibevarad	695 945	656 365	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 125	3 125	3,4
Materiaalsed põhivarad	10 897	20 321	5
Kokku põhivarad	14 022	23 446	
Kokku varad	709 967	679 811	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	153 983	142 345	6
Kokku lühiajalised kohustised	153 983	142 345	
Kokku kohustised	153 983	142 345	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 460	216 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	221 718	318 578	
Kokku omakapital	555 984	537 466	
Kokku kohustised ja omakapital	709 967	679 811	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 185 574	2 100 030	8
Muud äritulud	0	1 617	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 031 801	-908 925	
Mitmesugused tegevuskulud	-142 453	-143 904	
Tööjõukulud	-777 693	-699 577	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 424	-10 419	5
Muud ärikulud	-19 336	-15 921	
Ärikasum (kahjum)	204 867	322 901	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	43 538	50 000	
Intressitulud	25	25	
Intressikulud	-1 233	-1 043	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	247 197	371 883	
Tulumaks	-25 479	-53 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	221 718	318 578	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocksoft 2021. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

OÜ Rocksoft kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, milles ettevõtte omab 50-100% aktsiatest ja osadest ja omab kontrolli tegevuse üle. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Osalus tütar- ja sidusettevõtetes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investering algselt tema soetusmaksumuses.

Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Olemasolevate ostjatelt laekumata arvete hulgas puuduvad ebatõenäolised laekumised.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Parendused, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, kajastatakse materiaalse põhivarana. Jooksva hooldusega seotud kulutused, mis aitavad pigem säilitada vara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse perioodikuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulud) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tegevuse sihtfinantseerimist on kajastatud netomeetodil, kuludest on maha arvatud saadud sihtfinantseerimise summa.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse valmidusastme meetodil, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastavalt kehtivale määrale netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes. 2022. aastal on ettevõtte tulumaksu määr 20/80 ja 14/86 soodusmäär netodividendidelt, kui äriühing on igal aastal maksnud ja maksustanud dividende.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse käesolevas aruandes omanikke ja tegevjuhtkonda.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	333 602	333 602
Ostjatelt laekumata arved	333 602	333 602
Laenunõuded	146	146
Muud nõuded	542	542
Viitlaekumised	542	542
Ettemaksed	14 236	14 236
Tulevaste perioodide kulud	14 236	14 236
Kokku nõuded ja ettemaksed	348 526	348 526
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	385 253	385 253
Ostjatelt laekumata arved	385 253	385 253
Laenunõuded	146	146
Muud nõuded	896	896
Viitlaekumised	896	896
Ettemaksed	12 496	12 496
Muud makstud ettemaksed	12 496	12 496
Kokku nõuded ja ettemaksed	398 791	398 791

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14244728	DBAcc Estonia OÜ	Eesti	infotehnoloogia	50	50
14954022	MetroSoft OÜ	Eesti	infotehnoloogia	50	50

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14949162	AmberKlips OÜ	Eesti	infotehnoloogia	25	25
		Eesti			

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	44 394	15 928	60 322
Akumuleeritud kulum	-26 766	-8 339	-35 105
Jääkmaksumus	17 628	7 589	25 217
Ostud ja parendused	4 370	1 154	5 524
Amortisatsioonikulu	-6 700	-3 720	-10 420
31.12.2020			
Soetusmaksumus	30 140	17 082	47 222
Akumuleeritud kulum	-14 842	-12 059	-26 901
Jääkmaksumus	15 298	5 023	20 321
Amortisatsioonikulu	-6 180	-3 244	-9 424
31.12.2021			
Soetusmaksumus	30 140	17 082	47 222
Akumuleeritud kulum	-21 022	-15 303	-36 325
Jääkmaksumus	9 118	1 779	10 897

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 014	24 014
Võlad töövõtjatele	38 817	38 817
Maksuvõlad	60 674	60 674
Muud võlad	27 906	27 906
Muud viitvõlad	27 906	27 906
Saadud ettemaksed	2 572	2 572
Tulevaste perioodide tulud	2 572	2 572
Kokku võlad ja ettemaksed	153 983	153 983
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 014	13 014
Võlad töövõtjatele	38 276	38 276
Maksuvõlad	61 750	61 750
Muud võlad	27 721	27 721
Muud viitvõlad	27 721	27 721
Saadud ettemaksed	1 584	1 584
Muud saadud ettemaksed	1 584	1 584
Kokku võlad ja ettemaksed	142 345	142 345

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	442 542	427 728
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	110 636	106 932
Kokku tingimuslikud kohustised	553 178	534 660

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 712 229	1 729 232
Rootsi	214 831	86 535
Läti	16 977	6 285
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 944 037	1 822 052
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	241 537	277 978
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	241 537	277 978
Kokku müügitulu	2 185 574	2 100 030
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	2 185 574	2 100 030
Kokku müügitulu	2 185 574	2 100 030

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	581 243	552 852
Sotsiaalmaksud	196 450	176 725
Kokku tööjõukulud	777 693	729 577
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	16

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	2 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	2 000

MÜÜDUD	2021	2020	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tütarettevõtjad	909 274	3 630	731 327
Kokku müüdid	909 274	3 630	731 327

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	39 884	23 028

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2022

Rocksoft OÜ (registrikood: 11515960) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TÕNNUS	Juhatuse liige	11.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	221 718
Kokku	553 178

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	331 460
Aruandeaasta kasum (kahjum)	221 718
Kokku	553 178

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	2185574	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hanna-Helena Dunning	47406120287	Eesti	612 EUR (Lihtomand)
Osaühing Karussoftware	10899958		612 EUR (Lihtomand)
Data Shark OÜ	11012377		1326 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037378
E-posti aadress	ranno.tonnus@rocksoft.ee