

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Rocksoft OÜ

registrikood: 11515960

tänavatänu nimi, Lõõtsa tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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. 2020.a. töötas ettevõttes 16 töötajat, kelle töötasu kokku moodustas 522852 EUR.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

2021.a. jätkab ettevõtte tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	257 574	207 728	
Nõuded ja ettemaksed	398 791	374 571	2
Kokku käibevarad	656 365	582 299	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 125	1 250	
Materiaalsed põhivarad	20 321	25 217	5
Kokku põhivarad	23 446	26 467	
Kokku varad	679 811	608 766	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	142 345	122 649	6
Kokku lühiajalised kohustised	142 345	122 649	
Kokku kohustised	142 345	122 649	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	216 082	188 947	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 578	294 364	
Kokku omakapital	537 466	486 117	
Kokku kohustised ja omakapital	679 811	608 766	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	2 100 030	1 467 274	8
Muud äritulud	1 617	836	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-908 925	-341 108	
Mitmesugused tegevuskulud	-143 904	-125 404	
Tööjõukulud	-699 577	-605 321	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 419	-9 217	5
Muud ärikulud	-15 921	-22 687	
Ärikasum (kahjum)	322 901	364 373	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	50 000	0	
Intressitulud	25	22	
Intressikulud	-1 043	-1 598	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	371 883	362 797	
Tulumaks	-53 305	-68 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 578	294 364	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocksoft 2020. 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. 2019. aastal on ettevõtte tulumaksu määr 20/80 ja 14/86 soodusmäär netodividendidelt, kui äriühing on 2018.a. 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	385 253	385 253
Ostjatelt laekumata arved	385 253	385 253
Muud nõuded	1 042	1 042
Laenunõuded	146	146
Viitlaekumised	896	896
Ettemaksed	12 496	12 496
Muud makstud ettemaksed	12 496	12 496
Kokku nõuded ja ettemaksed	398 791	398 791
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	345 191	345 191
Ostjatelt laekumata arved	345 191	345 191
Muud nõuded	13 729	13 729
Laenunõuded	146	146
Viitlaekumised	13 583	13 583
Ettemaksed	15 651	15 651
Tulevaste perioodide kulud	15 651	15 651
Kokku nõuded ja ettemaksed	374 571	374 571

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14244728	DBAcc Estonia OÜ	Eesti	infotehnoloogia	50	50
14954022	MetroSoft OÜ	Eesti	infotehnoloogia	50	50

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
MetroSoft OÜ	50	17.04.2020	1 250

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14949162	AmberKlips OÜ	Eesti	infotehnoloogia		25

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
AmberKlips OÜ	25	07.04.2020	625

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	31 818	15 928	47 746
Akumuleeritud kulum	-21 530	-4 358	-25 888
Jääkmaksumus	10 288	11 570	21 858
Ostud ja parendused	12 576		12 576
Amortisatsioonikulu	-5 236	-3 981	-9 217
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 310	16 310
Võlad töövõtjatele	37 548	37 548
Maksuvõlad	37 443	37 443
Muud võlad	29 064	29 064
Muud viitvõlad	29 064	29 064
Saadud ettemaksed	2 284	2 284
Tulevaste perioodide tulud	2 284	2 284
Kokku võlad ja ettemaksed	122 649	122 649

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	427 728	386 649
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	106 932	96 662
Kokku tingimuslikud kohustised	534 660	483 311

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 729 232	1 022 089
Rootsi	86 535	183 382
Leedu	6 285	4 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 822 052	1 209 471
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	277 978	257 803
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	277 978	257 803
Kokku müügitulu	2 100 030	1 467 274
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	2 100 030	1 467 274
Kokku müügitulu	2 100 030	1 467 274

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	552 852	452 922
Sotsiaalmaksud	176 725	152 399
Kokku tööjõukulud	729 577	605 321
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 980

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud
Tütarettevõtjad	3 630	731 327	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			7 980

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	23 028	37 445

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2021

Rocksoft OÜ (registrikood: 11515960) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TÕNNUS	Juhatuse liige	25.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	216 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 578
Kokku	534 660

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	216 082
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 578
Kokku	534 660

Kasum jaotatakse osanike koeeolekul.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	2100030	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