

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Rocksoft OÜ

registrikood: 11515960

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 130-51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 11317

telefon: +372 5037378

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 073	80 516	
Nõuded ja ettemaksud	72 739	85 189	
Kokku käibevara	96 812	165 705	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 483	3 572	3
Kokku põhivara	3 483	3 572	
Kokku varad	100 295	169 277	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	67 995	137 795	2,4,6
Kokku lühiajalised kohustused	67 995	137 795	
Kokku kohustused	67 995	137 795	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 676	28 565	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818	105	
Kokku omakapital	32 300	31 482	
Kokku kohustused ja omakapital	100 295	169 277	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	209 735	272 907	
Muud äritulud	3 308	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-167 241	-251 953	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 569	-18 699	
Tööjõukulud	-20 379	-157	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 085	-2 042	3
Ärikasum (kahjum)	769	56	
Finantstulud ja -kulud	49	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	818	105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818	105	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	769	56
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 085	2 042
Kokku korrigeerimised	2 085	2 042
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 450	-58 448
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-69 800	96 770
Kokku rahavood äritegevusest	-54 496	40 420
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 996	-1 459
Laekunud intressid	49	50
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 947	-1 409
Kokku rahavood	-56 443	39 011
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	80 516	41 506
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56 443	39 011
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 073	80 516

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	28 565	31 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)			105	105
31.12.2010	2 556	256	28 670	31 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			818	818
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-6		6	0
31.12.2011	2 550	256	29 494	32 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocksoft 2011. 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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.

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. 2011. aastal on ettevõtte tulumaksu määr 21/79 netodividendidelt.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	8 961		12 865
Üksikisiku tulumaks		280	
Sotsiaalmaks		509	
Kohustuslik kogumispension		25	
Töötuskindlustusmaksed		65	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 961	879	12 865

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	741	741	4 651	5 392
Akumuleeritud kulum	-74	-74	-1 163	-1 237
Jääkmaksumus	667	667	3 488	4 155
Ostud ja parendused	1 459	1 459		1 459
Amortisatsioonikulu	-880	-880	-1 162	-2 042
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 200	2 200	4 651	6 851
Akumuleeritud kulum	-954	-954	-2 325	-3 279
Jääkmaksumus	1 246	1 246	2 326	3 572
Ostud ja parendused	749	749	1 247	1 996
Amortisatsioonikulu	-675	-675	-1 410	-2 085
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 949	2 949	5 898	8 847
Akumuleeritud kulum	-1 629	-1 629	-3 735	-5 364
Jääkmaksumus	1 320	1 320	2 163	3 483

Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	65 709	137 795
Võlad töövõtjatele	1 407	0
Maksuvõlad	879	0
Kokku võlad ja ettemaksud	67 995	137 795

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 064	117
Sotsiaalmaksud	5 315	40
Kokku tööjõukulud	20 379	157
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	64 800	136 477

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	148 521	235 097

Aruande digitaalallkirjad

Rocksoft OÜ (registrikood: 11515960) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TÖNNUS	Juhatuse liige	10.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818
Kokku	29 494

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	818
Kokku	29 494

Kaumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	209735	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Data Shark OÜ	11012377		1326 EUR
Osaühing Karussoftware	10899958		612 EUR
Forgnt Solutions OÜ	11342057		612 EUR

Sidevahendid

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