

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Rocksoft OÜ

registrikood: 11515960

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 130-51
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihthumber: 11317

maakond: Harju maakond

telefon: 5037378

faks:

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Rocksoft OÜ alustas tegevust 2008.a. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on programmeerimine

2009.a. töötas ettevõttes üks töötaja, kelle töötasu moodustas 341 330 krooni.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2010.a. jätkab ettevõtte tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Rocksoft juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande koostamispäeva 20.02.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatus hinnangul on OÜ Rocksoft jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	649 420	656 112	
Nõuded ja ettemaksed	418 411	381 130	2,3
Kokku käibevara	1 067 831	1 037 242	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	65 007	72 765	4
Kokku põhivara	65 007	72 765	
Kokku varad	1 132 838	1 110 007	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	641 890	621 936	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	641 890	621 936	
Kokku kohustused	641 890	621 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	6
Kohustuslik reservkapital	4 000		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 071		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 877	448 071	
Kokku omakapital	490 948	488 071	
Kokku kohustused ja omakapital	1 132 838	1 110 007	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 899 931	1 886 828	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 365 079	-1 248 395	
Mitmesugused tegevuskulud	-171 938	-28 086	
Tööjõukulud	-341 330	-162 546	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 350		
Ärikasum (-kahjum)	2 234	447 801	
Finantstulud ja -kulud	643	270	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 877	448 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 877	448 071	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 234	447 801	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 350		4
Kokku korrigeerimised	19 350		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-37 281	-381 130	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 954	621 936	
Makstud intressid	-217		
Kokku rahavood äritegevusest	4 040	688 607	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 592	-72 765	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 592	-72 765	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	897	270	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	897	270	
Kokku rahavood	-6 655	616 112	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	656 112	40 000	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 655	616 112	
Valuutakursside muutuste mõju	-37		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	649 420	656 112	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000			40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			448 071	448 071
31.12.2008	40 000		448 071	488 071
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 877	2 877
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	446 948	490 948

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocksoft 2009. 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 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 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.

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 10 000 krooni 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	3

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. 2008. aastal on ettevõtte tulumaksu määr 21/79 netodividendidelt.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Tulud

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

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	384 568	273 288
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 794	106 997
Ettemaksed	1 049	845
Kokku Nõuded ja ettemaksed	418 411	381 130

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	32 794	106 997	
Üksikisiku tulumaks			5 184
Sotsiaalmaks			9 125
Kohustuslik kogumispension			552
Töötuskindlustusmaksed			246
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 794	106 997	15 107

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused			72 765	72 765
31.12.2008				
Soetusmaksumus			72 765	72 765
Jääkmaksumus			72 765	72 765
Ostud ja parendused	11 592	11 592		11 592
Amortisatsioonikulu	-1 158	-1 158	-18 192	-19 350
31.12.2009				
Soetusmaksumus	11 592	11 592	72 765	84 357
Akumuleeritud kulum	-1 158	-1 158	-18 192	-19 350
Jääkmaksumus	10 434	10 434	54 573	65 007

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	639 828	587 629
Võlad töövõtjatele		15 107
Muud võlad	2 062	19 200
Kokku võlad ja ettemaksed	641 890	621 936

Lisa 6 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Üks osa nimiväärtusega 20 800 krooni ja kolm osa nimiväärtusega 6 400 krooni.		

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 899 931	1 886 828
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 899 931	1 886 828
Kokku müügitulu	3 899 931	1 886 828
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Programmeerimine	3 899 931	1 886 828
Kokku müügitulu	3 899 931	1 886 828

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	255 202	121 940
Sotsiaalmaksud	86 128	40 606
Kokku tööjõukulud	341 330	162 546
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	630 098	584 978

	2009	2008
	Kulud	Kulud
Emaettevõtja	3 027 096	991 060

Aruande digitaalallkirjad

Rocksoft OÜ (registrikood: 11515960) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TÖNNUS	Juhatuse liige	10.04.2010
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 877
Kokku	446 948

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 877
Kokku	446 948
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	444 071
Kokku	444 071

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	3899931	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Karussoftware	10899958	Pihlapuu Tee 12, Leppneeme, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EEK
Data Shark OÜ	11012377	Uue-Maailma 21/23-34, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20800 EEK
SQL Labor OÜ	11126891	Lehtpuu 7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EEK
Forgnt Solutions OÜ	11342057	Lai 11-3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	6400 EEK

Sidevahendid

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