

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

ärinimi: Aweroc Software OÜ

registrikood: 11990483

tänavatalu nimi, Rüütli maja
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76718

telefon: +372 5292629

e-posti aadress: ragnar.ruutel@eesti.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aweroc OÜ peamiseks tegevusalaks on tarkvaraarenduse teenuse pakkumine ning kõnesalvestus-lahenduse

hooldusteenuse osutamine.

Kuuenda tegevusaasta jooksul täiendati oluliselt Aweroc Recording Suite kõnesalvestus-lahendust ning hakati

lisaks osutama ka tarkvaraarenduse teenust. Samuti jätkati klientidele kõnesalvestus-lahenduse hooldusteenuse

pakkumist. Seitsmenda tegevusaasta eesmärk on keskenduda tarkvaraarenduse teenuse osutamisele.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Ettevõtte on jätkusuutlik ning majandusaasta lõppes kasumiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	118 357	43 416
Nõuded ja ettemaksed	13 377	5 639
Varud	161	24
Kokku käibevarad	131 895	49 079
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	376	376
Kokku põhivarad	376	376
Kokku varad	132 271	49 455
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	13 023	18 500
Kokku lühiajalised kohustised	13 023	18 500
Kokku kohustised	13 023	18 500
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 007	3 007
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 692	37 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 293	-9 337
Kokku omakapital	119 248	30 955
Kokku kohustised ja omakapital	132 271	49 455

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Müügitulu	214 052	37 317
Muud äritulud	23 173	1 236
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 119	-3 153
Mitmesugused tegevuskulud	-12 385	-17 572
Tööjõukulud	-61 183	-19 833
Muud ärikulud	-53	0
Ärikasum (kahjum)	110 485	-2 005
Intressitulud	7	6
Muud finantstulud ja -kulud	464	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110 956	-1 999
Tulumaks	-6 663	-7 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 293	-9 337

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	211 852	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-44 679	0
Väljamaksed töötajatele	-41 761	0
Laekunud intressid	1	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 758	0
Muud rahavood äritegevusest	-16 521	-31 077
Kokku rahavood äritegevusest	101 134	-31 077
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	6	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	451	0
Makstud dividendid	-26 650	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 199	0
Kokku rahavood	74 941	-31 077
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 416	74 493
Raha ja raha ekvivalentide muutus	74 941	-31 077
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	118 357	43 416

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2015	2 556	256	77 029	79 841
Korrigeeritud saldo 30.06.2015	2 556	256	77 029	79 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 337	-9 337
Muud muutused omakapitalis	451		-40 000	-39 549
30.06.2016	3 007	256	27 692	30 955
Korrigeeritud saldo 30.06.2016	3 007	256	27 692	30 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 293	104 293
Väljakuulutatud dividendid			-16 000	-16 000
30.06.2017	3 007	256	115 985	119 248

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Järgmisi finantsvarasid: nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad. Nii äritegevusest, kui ka investeerimis- ja finantseerimistegevusest tekkinud laekumiste ja väljamaksete koosseisus kajastatakse ka vastava laekumise või väljamakse summas sisalduv käibemaks.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Investeeringutegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) materiaalse ja immateriaalse põhivara ost ja müük, sh käibemaks;
- b) kinnisvarainvesteeringute ost ja müük, sh käibemaks;
- c) tütar- ja sidusettevõtete ost ja müük;
- d) muude finantsinvesteeringute ost ja müük;
- e) teistele osapooltele antud laenud;
- f) antud laenude laekumised;
- g) kauplemiseesmärgil soetatud derivatiivide ost ja müük;
- h) saadud intressid ja dividendid.

Finantseerimistegevusega seotud põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) laenude saamine;
- b) saadud laenude tagasimaksmine;
- c) kapitalirendi maksed, sh käibemaks;
- d) aktsiate emitteerimine;
- e) omaaktsiate ostmine ja müük;
- f) dividendide maksmine.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna. Nende välisvaluutade, mida Euroopa Keskpank ei ole fikseerinud, puhul on kasutatud vastava riigi keskpanga noteeringut euro suhtes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optsioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optsiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;
- c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rendileandjana saadavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 kuni 31.12.2014 21/79, alates 01.01.2015 20/80 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustise summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustise summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Aweroc Software OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 - b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Ostjatelt laekumata arved	13 275	4 875
Kokku nõuded ostjate vastu	13 275	4 875

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2017		30.06.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		21		622
Käibemaks		354		
Üksikisiku tulumaks		1 034		
Sotsiaalmaks		1 880		1 175
Kohustuslik kogumispension		114		
Töötuskindlustusmaksed		77		
Ettemaksukonto jääk	102		214	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	102	3 480	214	1 797

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Kokku võlad tarnijatele	459	781

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Töötasude kohustis	4 313	3 325
Puhkusetasude kohustis	2 290	823
Kokku võlad töövõtjatele	6 603	4 148

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	214 052	37 317
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	214 052	37 317
Kokku müügitulu	214 052	37 317
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	214 052	37 317

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Palgakulu	45 394	13 624
Sotsiaalmaksud	15 789	6 209
Kokku tööjõukulud	61 183	19 833
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	01.07.2016 - 30.06.2017
Arvestatud tasu	11 115

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2017

Aweroc Software OÜ (registrikood: 11990483) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANETA GUZAITE	Sisestaja	31.07.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	
RAGNAR RÜÜTEL	Juhatuse liige	09.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 293
Kokku	115 985
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	115 985
Kokku	115 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	214052	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ragnar Rüütel	38007030227	Nabala küla, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2105 EUR (Lihtomand)
Rasmus Kartau	38703170403	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	902 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5292629
E-posti aadress	ragnar.ruutel@eesti.ee