

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.03.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Radar OÜ

registrikood: 12250191

tänava/talu nimi, Rauna põik 4
maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76506

e-posti aadress: radar@radar.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 ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Softwerk OÜ põhitegevuseks on Dynamics AX ning sellega tihedalt seotud teiste rakenduste (MS SQL, Sharepoint, Office jt) konsultatsiooni- ja arendusteenus. Lisaks osutab Softwerk OÜ projektijuhtimise ning projekti järelevalve teenust.

2012 aasta olulisemateks sündmusteks on ettevõtte asutamine ning Helmes AS-lt Dynamics AX üksuse ostmine. Dynamics AX üksus osteti käitisena, st koos töötajate töölepingutega, kliendilepingutega, intellektuaalse omandiga ja muude varade ning kohustustega.

2012 aasta peamiseks eesmärgiks oli ettevõtte stabiilse töökeskkonna ja jätkusuutlikkuse kindlustamine. See on õnnestunud, tehtud on investeeringud tugisüsteemidele ning rakendustesse, meeskond on stabiliseerunud, oleme värvanud uusi töötajaid ning loonud võrgustiku professionaalsetest allhankijatest.

2013 majandusaasta eesmärgiks on kindlustada pidev ning stabiilne kasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	16.03.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 350	0	
Nõuded ja ettemaksed	58 729	0	2,3
Kokku käibevara	86 079	0	
Kokku varad	86 079	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 026	0	3,4
Sihtfinantseerimine	1 504	0	
Kokku lühiajalised kohustused	48 530	0	
Kokku kohustused	48 530	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 549	0	
Kokku omakapital	37 549	0	
Kokku kohustused ja omakapital	86 079	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.03.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	366 912	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-179 394	6
Mitmesugused tegevuskulud	-15 182	7
Tööjõukulud	-133 366	8,9
Muud ärikulud	-358	
Ärikasum (kahjum)	38 612	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 612	
Tulumaks	-1 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 549	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.03.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	38 612
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-58 729
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47 026
Kokku rahavood äritegevusest	26 909
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 504
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 063
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	441
Kokku rahavood	27 350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	27 350
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 350

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.03.2012	2 500	-2 500		0
16.03.2012	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 549	37 549
31.12.2012	2 500	-2 500	37 549	37 549

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radar OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena.

Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksimumääraks 21/79) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	53 260	53 260		
Ostjatelt laekumata arved	53 260	53 260		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 167	1 167		
Ettemaksed	282	282		
Muud makstud ettemaksed	282	282		
Muud nõuded	20	20		
Dividendide ettemaksed	4 000	4 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 729	58 729		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9 421
Üksikisiku tulumaks		1 633
Erisoodustuse tulumaks		167
Sotsiaalmaks		2 922
Kohustuslik kogumispension		132
Töötuskindlustusmaksed		161
Ettemaksukonto jääk	1 167	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 167	14 436

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 451	18 451		
Võlad töövõtjatele	8 203	8 203		
Maksuvõlad	14 436	14 436		
Muud võlad	2 738	2 738		
Muud viitvõlad	2 738	2 738		
Muud võlad	3 198	3 198		
Kokku võlad ja ettemaksed	47 026	47 026		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	16.03.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	366 912
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	366 912
Kokku müügitulu	366 912
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Arvutialased konsultatsioonid	251 746
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	115 166
Kokku müügitulu	366 912

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	16.03.2012 - 31.12.2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	82 872
Müügi eesmärgil ostetud teenused	77 712
Serverite rent	3 805
Litsentsikulu	612
Muud	14 393
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	179 394

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	16.03.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	880
Mitmesugused bürookulud	3 362
Telefon ja andmeside	1 793
Auto- ja transpordikulud	2 398
Muud teenused ja koolitus	1 917
Muud	4 832
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 182

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.03.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	99 586
Sotsiaalmaksud	33 780
Kokku tööjõukulud	133 366
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	16.03.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	28 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2013

Radar OÜ (registrikood: 12250191) 16.03.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN GERNDORF	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 549
Kokku	37 549
Jaotamine	
Dividendideks	17 549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 000
Kokku	37 549

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 549
Kokku	37 549
Jaotamine	
Dividendideks	17 549
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 000
Kokku	37 549

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	251746	68.61%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	115166	31.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Gerndorf	37611050253		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	radar@radar.ee