

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: SoftComply OÜ

registrikood: 14013101

tänava/talu nimi, Saue tn 9/2-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10612

e-posti aadress: marion@softcomply.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

SoftComply OÜ tegeleb reguleeritud tarkvarafirmadele, s.h. meditsiiniseadmete arendajad, autode tarkvara arendajad jmt, regulatsioonidele vastamiseks vajaliku tarkvara arenduse ja müügiga. SoftComply OÜ pakub regulatsioonitehnoloogiat pluginatena Atlassiani platvormil.

SoftComply OÜ on välja arendanud tarkvaratooted SoftComply eQMS, SoftComply Risk Manager, SoftComply Static Snapshots, SoftComply Risk Manager for Confluence ja Risk Manager Plus.

Aastal 2022 täiendati ja parandati olemasolevaid tarkvaratooteid ning tegeleti toodete müügi ja turundusega, s.h klientide koolituse ja nõustamisega vastavalt vajadusele.

Aastal 2022 tõime välja kaks uut rakendust SoftComply Validation for Confluence Cloud ja SoftComply Change History Table. Mõlemad on vajalikud reguleeritud tarkvarafirmadele regulatsioonidele vastava kvaliteedi- ja dokumendihaldussüsteemi juurutamisel. Samuti tõime aastal 2022 välja SoftComply Risk Manager Plus rakenduse Jira Cloud platvormil (varem oli see vaid Serveril ja Data Centeri platvormidel).

Aastal 2022 oli SoftComply OÜ palgal kokku 5 (2021: 3) inimest. Ettevõtte juhatusse kuulub 1 liige. Juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Aastaruande koostamise perioodil pole toimunud ühtegi siin mainimata erakordset sündmust, mis kalduks oluliselt kõrvale ettevõtte põhitegevusest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94 868	142 510	
Nõuded ja ettemaksed	119 784	77 570	
Kokku käibevarad	214 652	220 080	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	46 944	52 391	2
Materiaalsed põhivarad	7 025	3 120	
Immateriaalsed põhivarad	427 215	236 119	3
Kokku põhivarad	481 184	291 630	
Kokku varad	695 836	511 710	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	106 266	82 153	
Kokku lühiajalised kohustised	106 266	82 153	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 064	160 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	44 064	160 000	
Kokku kohustised	150 330	242 153	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 250	2 500	
Ülekurss	119 250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 057	247 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 949	19 811	
Kokku omakapital	545 506	269 557	
Kokku kohustised ja omakapital	695 836	511 710	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	591 606	348 753	
Muud äritulud	119 290	2 132	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-115 632	-52 529	
Mitmesugused tegevuskulud	-97 633	-72 488	
Tööjõukulud	-306 517	-183 001	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 017	-33 987	
Ärikasum (kahjum)	156 097	8 880	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-5 447	17 073	2
Intressitulud	10	14	
Intressikulud	-880	-3 244	
Muud finantstulud ja -kulud	6 169	-2 912	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	155 949	19 811	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 949	19 811	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SoftComply OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud aruannet, kuna konsolideeritud näitajad ei ületa väikese konsolideerimisgrupi tingimusi (raamatupidamise seadus § 29 lg 2).

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud keskpanga valuutakursi alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjat loetakse ematettevõtte kontrolli all olevaks, kui ematettevõtja omab üle poole tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Ettevõtte kasutab tütarettevõtete esmasel arvelevõtmisel ostumeetodit. Soetusmaksumuse summa võrdub üleantud varade, emiteeritud omakapitaliinstrumentide ja tekkinud või ülevõetud kohustustega vahetuskupäeval, millele lisanduvad omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse aruandes kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kontoritehnika 3-5 aastat

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Arvutitarkvara 10 aastat

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

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

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14822639	SoftComply Consulting OÜ	Eesti	Konsultatsiooniteenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2022
SoftComply Consulting OÜ	52 391	-5 447	46 944
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	52 391	-5 447	46 944

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2020			
Soetusmaksumus	324 116	0	324 116
Akumuleeritud kulum	-55 585	0	-55 585
Jääkmaksumus	268 531	0	268 531
Amortisatsioonikulu	-32 412	0	-32 412
31.12.2021			
Soetusmaksumus	324 116	0	324 116
Akumuleeritud kulum	-87 997	0	-87 997
Jääkmaksumus	236 119	0	236 119
Ostud ja parendused	196 952	26 556	223 508
Amortisatsioonikulu	-32 412	0	-32 412
31.12.2022			
Soetusmaksumus	521 068	26 556	547 624
Akumuleeritud kulum	-120 409	0	-120 409
Jääkmaksumus	400 659	26 556	427 215

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	229 086	136 772
Sotsiaalmaksud	77 431	46 229
Kokku tööjõukulud	306 517	183 001
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Focus Consulting OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	58 309
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	58 309
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	426	16 146
Tütarettevõtjad	0	1 895
Kokku võlad ja ettemaksed	426	18 041

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	44 064	160 000
Kokku laenukohustised	44 064	160 000

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	50 000	48 591
Kokku müüdnud	50 000	48 591

SoftComply OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- emaettevõtet ja seda kontrollivaid isikuid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil on konverteeritud omanikulaen summas 120 000 EUR osakapitaliks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

SoftComply OÜ (registrikood: 14013101) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARION LEPMETS	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 949
Kokku	423 006
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	423 006
Kokku	423 006

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	591606	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marion@softcomply.com