

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2007

aruandeaasta lõpp: 31.12.2007

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ SoftSystems

registrikood: 11087346

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: Lasteaia 11-5

küla/alev/alevik/linn: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

postisihtnumber: 76901

maakond: Harjumaa

telefon: 5110508

faks:

e-posti aadress: Kalvi.tering@softsystems.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....

Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....

Bilanss.....	5
--------------	---

<i>Kasumiaruanne [SKEEM 1]</i>	6
--------------------------------------	---

<u>Rahavoogude aruanne.....</u>	<u>7</u>
---------------------------------	----------

<u>Omakapitali muutuste aruanne.....</u>	<u>8</u>
--	----------

Raamatupidamise aastaaruande lisad.....

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....

Lisa 2 Raha.....

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....

Lisa 4 Maksud.....

Lisa 5	Varud.....	11
--------	------------	----

Lisa 6	Muud lühiajalised nõuded.....	12
--------	-------------------------------	----

Lisa 7	Materiaalne põhivara.....	2
Lisa 8....	Kasutusrent	12
Lisa 9	Võlad ja ettemaksed.....	
.....	13	

Lisa 10 Omakapital.....

Lisa 11 Müügitulu.....

Lisa 12	Muud ärikulud.....	4
---------	--------------------	---

Lisa 13	Kaubad, toore, materjal ja teenused.....
---------	--

Lisa 14	Tehingud seotud osapooltega.....	5
---------	----------------------------------	---

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele.....	6
---	---

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	7
---------------------------------	---

TEGEVUSARUANNE

2007. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2008.a. ette näha ei ole.

Aruandeaastal soetati tegevuseks vajalikku inventari, sama jätkatakse ka lähitulevikus.

Taluturismi arendamine viiakse 2008.a. jooksul uude loodud ettevõttesse.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 168 tuhat krooni. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto, mille kasutusrendimaksed tasub ettevõtte. Auto kasutamisel tasutakse erisoodustusmaks. Juhatuse liikmega ei ole seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal oli 681 tuhat krooni ja keskmine töötajate arv oli 5.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ SoftSystems 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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2007 ja aastaaruande koostamispäeva 31.01.2008 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. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ SoftSystems jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31.01.2008.a

Juhatus liige
Kalvi Tering

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007 31.12.2006
AKTIVA		
Käibevara		
Raha	2	270 373 477 657
Nõuded ja ettemaksed	3	591 683 796 494
Käibevara kokku		862 056 1 274 151
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7	214 911 40 617
Põhivara kokku		214 911 40 617
AKTIVA KOKKU		1 076 967 1 314 768

Kasumiaruanne *[SKEEM 1]*

(kroonides)

Lisa nr
2007
2006

Müügitulu

11

3 934 656
3 107 843

Muud äritulud

314

Kaubad, toore, materjal ja teenused

13

-1 476 047
-1 404 343

Mitmesugused tegevuskulud

13

-857 926
-417 431

Tööjõu kulud

Palgakulu

-681 004
-322 070

Sotsiaalmaksud

-226 243
-106 839

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr 2007	2006
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum		663 548 836 830
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	29 897 19 113
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		204 812 -396 264
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-122 543 247 926
Makstud intressid		-17 435 -9 674
Makstud ettevõtte tulumaks		-169 231 -29 870
Kokku rahavood äritegevusest		589 048 668 061

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

Osakapital
Kohus-tuslik reserv-kapital
Jaotamata kasum/ kahjum
Kokku

Saldo seisuga 31.12.2006

40 000
4 000
843 004
887 004

Aruandeperioodi puhaskasum

0
0
484 741
484 741

Makstud dividendid

0
0
-600 000
-600 000

Saldo seisuga 31.12.2007

40 000
4 000
727 746
771 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ SoftSystems 2007. 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 printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega 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 arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 20-30 aastat |
| • Tootmiseseadmed | 8-12 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 2-5 aastat |

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on

erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendiarvestus

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	55 294	68 328
Pangakontod	215 079	409 329
Raha kokku	270 373	477 657

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	394 790	611 195
Nõuded ostjate vastu kokku	394 790	611 195
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)	0	0
Muud lühiajalised nõuded (lisa 6)	196 893	185 000
Ettemaksed kokku	196 893	185 000
Nõuded ja ettemaksed kokku	591 683	796 195

Lisa 4

Maksud

	31.12.2007	
	31.12.2006	
	Ettemaks	
	Võlg	
	Ettemaks	
	Võlg	
Käibemaks	0	
		9807
	0	
		33186
Tulumaks	0	
		2189
	0	
		3671
Kinnipeetud tulumaks	0	
		23 234
	0	
		10 506
Sotsiaalmaks	0	
		50 482
	0	
		22 765
Kogumispension	0	
		2 350
	0	
		1 120
Töötukindlustusmaks	0	
		932
	0	
		252
Kokku	0	
		88 994
	0	
		71 500

Lisa 5 Varud

	31.12.2007	31.12.2006
Ettemaksed varude eest	0	299
Varud kokku	0	299

Lisa 6 Muud lühiajalised nõuded

	<i>Tagasimakse tähtaeg</i>				
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi -määr
Muud nõuded	185 000	185 000	0	0	3%
Intressid	6 893	6 893			
Avansid aruandvatele isikutele	5 000	5 000			
Kokku	196 893	196 893	0	0	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2006	22 873	44 856	67 729
Soetamine	95 500	108 691	204 191
Soetusmaksumus 31.12.2007	118 373	153 547	271 920
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	7 972	19 140	27 112
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	4 362	25 535	29 897
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	12 334	44 675	57 009
Jääkmaksumus 31.12.2006	14 901	25 716	40 617
Jääkmaksumus 31.12.2007	106 039	108 872	214 911

Lisa 8 Kasutusrent

	31.12.2007	31.12.2006
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	127 054	44 835
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatavatest rendilepingutest	379 293	120 162
sh kuni 1 aasta	92 765	46 210
1-5 aastat	286 528	73 952
üle 5 aasta	0	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	174 258	325 350
Võlad töövõtjatele	41 969	30 914
Maksuvõlad (lisa 4)	88 994	71 500
Võlad ja ettemaksed kokku	305 221	427 764

Lisa 10 Osakapital

	31.12.2007	31.12.2006
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1 1	
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2007 moodustas 727 746 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 727 746 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 152 827 krooni.

Lisa 11 Müügitulu

OÜ SoftSystems müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Geograafilised piirkonnad	2007	2006
Eesti	2 872 226	3 107 843
Leedu	62 430	
Kokku	3 934 656	3 107 843

OÜ SoftSystems müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalad/ tooted	2007	2006	EMTAK
Arvuti riist- ja tarkvara müük	1 256 075	1 066 585	46511
Tarkvara arendus ja konsultatsioonid	2 678 581	2 041 258	62021
Kokku	3 934 656	3 107 843	

46511 arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük
62021 arvutialased konsultatsioonid

Lisa 12 Muud ärikulud

Muud ärikulud	2007	2006
Viivised ja trahvid	178	1 217
Kahjum valuutakursi muutusest	127	0
Muud ärikulud kokku	305	1 217

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007	2006
Tooraine ja materjal	1 172 943	1 006 752
Edasimüüdavad teenused	303 104	397 591
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	1 476 047	1 404 343

	2007	2006
Kontorikulud ja materjalid	242 102	193 105
Autokulud	381 981	198 479
Muud tegevuskulud	233 843	26 351
Mitmesugused tegevuskulud kokku	857 926	417 935

Lisa 14 Tehingud seotud osapooltega

OÜ SoftSystems aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

	2007		2006	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtted*			0	0
Tütarettevõtted*			0	0
Juhatused liikmed	60 000		48 000	0
Teenuste ost-müük kokku	60 000		48 000	0

Laen ja intressid juhatuse liikme lähisugulasele	191 893	185 000
--	---------	---------

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2007	31.12.2006
Juhatused liikmed	0	4 000
Juhatused liikme lähisugulane	191 893	185 000
Lühiajalised kohustused kokku	191 893	189 000

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ SoftSystems 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
31.01.2008, kinnitamine

Juhatuse liige
Kalvi Tering

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ SoftSystems juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 484 741 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumisse 484 741 krooni

Ühtlasi teeb juhatus ettepaneku maksta osanikele jaotamata kasumist dividende summas 400 000 krooni.

Juhatuse liige
Kalvi Tering

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ SoftSystems (registrikood: 11087346) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kalvi Tering (Juhatuse liige) - kinnitanud 30.06.2008