

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ SoftSystems

**registrikood:** 11087346

**tänava/talu nimi,** Lasteaia 11-5

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Tabasalu alevik

**vald:** Harku vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 76901

**telefon:** +372 5110508

**e-posti aadress:** kalvi.tering@softsystems.ee, softsystems@softsystems.ee

## Sisukord

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>               | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b> | <b>4</b> |
| Bilanss                             | 4        |
| Kasumiaruanne                       | 5        |
| Rahavoogude aruanne                 | 6        |
| Omakapitali muutuste aruanne        | 7        |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad  | 8        |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted           | 8        |
| Lisa 2 Raha                         | 9        |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed         | 9        |
| Lisa 4 Materiaalne põhivara         | 10       |
| Lisa 5 Immateriaalne põhivara       | 11       |
| Lisa 6 Kasutusrent                  | 11       |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed          | 12       |
| Lisa 8 Müügitulu                    | 12       |
| Lisa 9 Tööjõukulud                  | 12       |
| Lisa 10 Seotud osapooled            | 12       |

## Tegevusaruanne

2011. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2012.a. ette näha ei ole.

Ettevõtte ei planeeri märkimisväärsed kulutusi arendustegevuseks ja arenguks. Ettevõtte kavatseb tõsta osakapitali fondi emissiooni teel.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 8 tuhat eurot. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto. Auto kasutamisel tasutakse erisoodustusmaks. Juhatuse liikmega ei ole seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal oli 53 tuhat eurot 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

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 25 694        | 19 489        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 44 670        | 38 695        | 3       |
| Varud                                        | 0             | 2 095         |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>70 364</b> | <b>60 279</b> |         |
| Põhivara                                     |               |               |         |
| Materiaalne põhivara                         | 2 757         | 2 191         | 4       |
| Immateriaalne põhivara                       | 255           | 119           | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>3 012</b>  | <b>2 310</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>73 376</b> | <b>62 589</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 17 420        | 10 434        | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>17 420</b> | <b>10 434</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>17 420</b> | <b>10 434</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500         | 2 556         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 11 399        | 11 416        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 41 801        | 37 927        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>55 956</b> | <b>52 155</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>73 376</b> | <b>62 589</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 232 344       | 189 498       | 8       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -44 394       | -33 492       |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -50 798       | -39 915       |         |
| Tööjõukulud                                 | -81 813       | -60 860       | 9       |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -2 447        | -5 833        |         |
| Muud ärikulud                               | -28           | -48           |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>52 864</b> | <b>49 350</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -962          | -381          |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>51 902</b> | <b>48 969</b> |         |
| Tulumaks                                    | -10 101       | -11 043       |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>41 801</b> | <b>37 926</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 52 864         | 49 350         |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 2 447          | 5 833          |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>2 447</b>   | <b>5 833</b>   |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -5 974         | -1 947         |         |
| Varude muutus                                            | 2 095          | -1 919         |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 6 957          | -3 006         |         |
| Makstud intressid                                        | -1 427         | -883           |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>56 962</b>  | <b>47 428</b>  |         |
|                                                          |                |                |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -3 150         | -692           |         |
| Antud laenud                                             | 0              | -2 876         |         |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 0              | 1 278          |         |
| Laekunud intressid                                       | 465            | 35             |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-2 685</b>  | <b>-2 255</b>  |         |
|                                                          |                |                |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                |         |
| Laekunud omaaktsiate või -osade müügist                  | 56             | 0              |         |
| Makstud dividendid                                       | -38 027        | -41 543        |         |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -10 101        | -12 946        |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-48 072</b> | <b>-54 489</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>6 205</b>   | <b>-9 316</b>  |         |
|                                                          |                |                |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | 19 489         | 28 805         | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>6 205</b>   | <b>-9 316</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | 25 694         | 19 489         | 2       |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 52 959                      | 55 771  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 37 927                      | 37 927  |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -41 543                     | -41 543 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 49 343                      | 52 155  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 41 801                      | 41 801  |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -38 000                     | -38 000 |
| Muud muutused omakapitalis  | -56                         |                              | 56                          | 0       |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 500                       | 256                          | 53 200                      | 55 956  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ SoftSystems

Majandusaasta 01.01.2011-31.12.2011

Auanne on koostatud eurodes 1 euro täpsusega

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01.2010-31.12.2010 muudetud.

### Raha

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

### Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

### Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud individuaalse hindamise meetodil.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuluinventarina ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kulunventari 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 akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes vara eeldatavatest kasulikest elueast. Reeglina on selleks 2-5 aastat.

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.

### Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 3-5 aastat     |



|           |            |
|-----------|------------|
| Litsensid | 2-5 aastat |
|-----------|------------|

**Rendid**

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul 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 kuuluvas summas.

**Maksustamine**

Ettevõtte tulumaks

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

**Seotud osapooled**

OÜ SoftSystems aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegevjuhtkonda ja eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

**Tulud**

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.

**Kulud**

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 1             | 0             |
| Arvelduskontod    | 25 693        | 19 489        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>25 694</b> | <b>19 489</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011    | 31.12.2010    | Lisa nr |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu              | 27 596        | 22 072        |         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 27 596        | 22 072        |         |
| Muud nõuded                       | 17 074        | 16 623        |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>44 670</b> | <b>38 695</b> |         |

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                                    |                       |                                | Kokku  |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara |        |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                                    |                       |                                |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 705                   | 4 770                              | 6 475                 | 446                            | 6 921  |
|                     |                         |                                    |                       |                                |        |
| Ostud ja parendused |                         | 425                                | 425                   |                                | 425    |
| Amortisatsioonikulu | -538                    | -4 171                             | -4 709                | -446                           | -5 155 |
|                     |                         |                                    |                       |                                |        |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                                    |                       |                                |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 167                   | 1 024                              | 2 191                 | 0                              | 2 191  |
|                     |                         |                                    |                       |                                |        |
| Ostud ja parendused |                         | 2 490                              | 2 490                 |                                | 2 490  |
| Amortisatsioonikulu | -538                    | -1 386                             | -1 924                |                                | -1 924 |
|                     |                         |                                    |                       |                                |        |
| <b>31.12.2011</b>   |                         |                                    |                       |                                |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 629                     | 2 128                              | 2 757                 |                                | 2 757  |

## Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku |
|---------------------|----------------|-------|
|                     | Arvutitarkvara |       |
| <b>31.12.2009</b>   |                |       |
| Jääkmaksumus        | 557            | 557   |
|                     |                |       |
| Ostud ja parendused | 240            | 240   |
| Amortisatsioonikulu | -678           | -678  |
|                     |                |       |
| <b>31.12.2010</b>   |                |       |
|                     |                |       |
| Jääkmaksumus        | 119            | 119   |
|                     |                |       |
| Ostud ja parendused | 660            | 660   |
| Amortisatsioonikulu | -524           | -524  |
|                     |                |       |
| <b>31.12.2011</b>   |                |       |
|                     |                |       |
| Jääkmaksumus        | 255            | 255   |

## Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                      | 2011       | 2010       |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                     | 7 370      | 7 146      |
| Järgmise perioodi kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                      | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| 12 kuu jooksul                                                       | 7 185      | 5 810      |
| 1-5 aasta jooksul                                                    | 9 786      | 23 667     |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011    | 31.12.2010   |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 1 289         | 2 103        |
| Võlad töövõtjatele               | 5 938         | 0            |
| Maksuvõlad                       | 10 192        | 7 677        |
| Muud võlad                       | 0             | 27           |
| Dividendivõlad                   | 0             | 27           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>17 419</b> | <b>9 807</b> |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                                           | 2011           | 2010           |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes               |                |                |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                              |                |                |
| Eesti                                                     | 203 844        | 168 764        |
| Leedu                                                     | 19 095         | 15 680         |
| Läti                                                      | 9 405          | 5 054          |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>                | <b>232 344</b> | <b>189 498</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                    | <b>232 344</b> | <b>189 498</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                             |                |                |
| 46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgimüük | 50 914         | 38 308         |
| 62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus             | 181 430        | 151 190        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                                    | <b>232 344</b> | <b>189 498</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2011          | 2010          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 60 949        | 45 372        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 20 864        | 15 487        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>81 813</b> | <b>60 859</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 5             | 4             |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 13 683     | 13 328     |

|                                                                                                                                                         | 2011  | 2010  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                                                                                         | Ostud | Ostud |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 1 000 | 1 150 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2011  | 2010  |
| Arvestatud tasu                                                               | 7 659 | 7 669 |
| sõiduauto erisoodustus                                                        | 3 068 | 3 068 |

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ SoftSystems (registrikood: 11087346) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KALVI TERING       | Juhatuse liige     | 08.03.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 11 399        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 41 801        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>53 200</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| Dividendideks                                | 40 000        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>40 000</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 11 399        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 41 801        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>53 200</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| Dividendideks                                | 40 000        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>40 000</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                           | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus              | 62031      | 181430          | 78.09%      | Jah            |
| Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük | 46511      | 50914           | 21.91%      | Ei             |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                        |
|-----------------|-----------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5110508                |
| E-posti aadress | softsystems@softsystems.ee  |
| E-posti aadress | kalvi.tering@softsystems.ee |