

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Rocksoft OÜ

registrikood: 11515960

tänavatänu nimi, Lõõtsa tn 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5037378

e-posti aadress: ranno.tonnus@rocksoft.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Rocksoft OÜ alustas tegevust 2008.a. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on programmeerimine. 2012.a. hakati teenust pakkuma ka välisriikide ja sellega seoses suurenes ka ettevõtte käive 53%. Käibe suurenemine tingis ka tööjõu vajaduse suurenemise. Võeti tööle üks uus töötaja. 2012.a. töötas ettevõttes 4 töötajat, kelle töötasu kokku oli 54 167 EUR.

Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

2013.a. jätkab ettevõtte tegevust samal alal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	59 223	24 073	
Nõuded ja ettemaksed	104 585	72 739	
Kokku käibevara	163 808	96 812	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 091	3 483	3
Kokku põhivara	3 091	3 483	
Kokku varad	166 899	100 295	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 550	67 995	4
Kokku lühiajalised kohustused	13 550	67 995	
Kokku kohustused	13 550	67 995	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 494	28 676	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 049	818	
Kokku omakapital	153 349	32 300	
Kokku kohustused ja omakapital	166 899	100 295	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	454 052	209 735	5
Muud äritulud	0	3 308	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-230 408	-167 241	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 167	-22 569	
Tööjõukulud	-45 695	-20 379	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 539	-2 085	
Muud ärikulud	-224	0	
Ärikasum (kahjum)	121 019	769	
Finantstulud ja -kulud	30	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 049	818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 049	818	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	121 019	769
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 539	2 085
Kokku korrigeerimised	2 539	2 085
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 846	12 450
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-54 445	-69 800
Laekunud intressid	30	49
Kokku rahavood äritegevusest	37 297	-54 447
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 147	-1 996
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 147	-1 996
Kokku rahavood	35 150	-56 443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 073	80 516
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 150	-56 443
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 223	24 073

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	28 670	31 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)			818	818
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-6		6	0
31.12.2011	2 550	256	29 494	32 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)			121 049	121 049
31.12.2012	2 550	256	150 543	153 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rocksoft 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Rocksoft kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudselt meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Olemasolevate ostjatelt laekumata arvete hulgas puuduvad ebatõenäolised laekumised.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Parendused, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, kajastatakse materiaalse põhivarana. Jooksva hooldusega seotud kulutused, mis aitavad pigem säilitada vara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse perioodikuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastavalt kehtivale määrale netodividendina väljamakstud summast.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes. 2011. aastal on ettevõtte tulumaksu määr 21/79 netodividendidelt.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intrissitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	182	8 961	
Üksikisiku tulumaks	806		280
Sotsiaalmaks	1 351		509
Kohustuslik kogumispension	36		25
Töötuskindlustusmaksed	123		65
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 498	8 961	879

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 200	2 200	4 651	6 851
Akumuleeritud kulum	-954	-954	-2 325	-3 279
Jääkmaksumus	1 246	1 246	2 326	3 572
Ostud ja parendused	749	749	1 247	1 996
Amortisatsioonikulu	-675	-675	-1 410	-2 085
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 949	2 949	5 898	8 847
Akumuleeritud kulum	-1 629	-1 629	-3 735	-5 364
Jääkmaksumus	1 320	1 320	2 163	3 483
Ostud ja parendused			2 147	2 147
Amortisatsioonikulu	-738	-738	-1 801	-2 539
31.12.2012				
Soetusmaksumus	2 949	2 949	8 045	10 994
Akumuleeritud kulum	-2 367	-2 367	-5 536	-7 903
Jääkmaksumus	582	582	2 509	3 091

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	65 709	65 709		
Võlad töövõtjatele	1 407	1 407		
Maksuvõlad	879	879		
Kokku võlad ja ettemaksed	67 995	67 995		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 500	7 500		
Võlad töövõtjatele	3 172	3 172		
Maksuvõlad	2 498	2 498		
Muud võlad	380	380		
Muud viitvõlad	380	380		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 550	13 550		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	340 087	209 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	340 087	209 735
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	113 965	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	113 965	0
Kokku müügitulu	454 052	209 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	454 052	209 735
Kokku müügitulu	454 052	209 735

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	34 022	15 064
Sotsiaalmaksud	11 673	5 315
Kokku tööjõukulud	45 695	20 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Emaettevõtja	64 800

2012	Ostud
Emaettevõtja	218 568
2011	Ostud
Emaettevõtja	148 521

Aruande digitaalallkirjad

Rocksoft OÜ (registrikood: 11515960) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO TÖNNUS	Juhatuse liige	26.01.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 049
Kokku	150 543

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 049
Kokku	150 543
Jaotamine	
Dividendideks	86 110
Kokku	86 110

Kasum jaotatakse osanike vahel järgnevalt:
Hanna-Helena Dunning 19750.-
Karusoftware 34760.-
Data 31600.-

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	454052	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hanna-Helena Dunning	47406120287	Lai tänav 11-3, Eesti	612 EUR
Osaühing Karussoftware	10899958		612 EUR
Data Shark OÜ	11012377	Uue-Maailma 21/23-34	1326 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037378
E-posti aadress	ranno.tonnus@rocksoft.ee