

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OSAÜHING PENTE TARKVARA

registrikood: 10501045

tänava/talu nimi, Pihlaka 13

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 6032231, +372 56642290, +372 56498838

e-posti aadress: jerlei@online.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Kasumiaruanne	5
Bilanss	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühingu Pente Tarkvara põhitegevus on arvutitarkvara tootmine, arendamine ja müük; konsultatsiooni- ja väljaõppealane tegevus ning andmebaaside haldus koos tehnilise toega.

OÜ Pente Tarkvara juhatus koosneb kahest liikmest, kes on ühtlasi ka ettevõtte palgalised töötajad. Aasta keskmine töötajate arv ettevõttes oli 4 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerime oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitame, et OÜ Pente Tarkvara 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

OÜ Pente Tarkvara 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	124 011	123 246	5
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 535	0	
Brutokasum (-kahjum)	120 476	123 246	
Üldhalduskulud	-86 027	-87 305	
Ärikasum (kahjum)	34 449	35 941	
Finantstulud ja -kulud	74	18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 523	35 959	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 523	35 959	

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	267 328	247 626	
Nõuded ja ettemaksed	58 264	42 587	
Kokku käibevara	325 592	290 213	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 017	6 604	3
Kokku põhivara	6 017	6 604	
Kokku varad	331 609	296 817	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 305	19 036	
Kokku lühiajalised kohustused	19 305	19 036	
Kokku kohustused	19 305	19 036	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272 669	236 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 523	35 959	
Kokku omakapital	312 304	277 781	
Kokku kohustused ja omakapital	331 609	296 817	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	34 449	35 941	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 946	3 051	3
Kokku korrigeerimised	3 946	3 051	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 677	-18 885	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	269	-3 059	
Laekunud intressid	74	18	
Kokku rahavood äritegevusest	23 061	17 066	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 359	-3 140	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 359	-3 140	
Kokku rahavood	19 702	13 926	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	247 626	233 700	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 702	13 926	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	267 328	247 626	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 556	236 710	241 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)			35 959	35 959
31.12.2011	2 556	2 556	272 669	277 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 523	34 523
31.12.2012	2 556	2 556	307 192	312 304

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pente Tarkvara 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Pente Tarkvara 2012. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasumiaruande esitamisel on kasutatud skeemi nr. 2.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit.

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse 100% kulusse vara kasutusele võtmise hetkest. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse iga põhivara objektile eraldi võltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Amortisatsioonimäärad põhivaragrupile Masinad ja seadmed on 20% - 40%. Kasulik eluiga 3 - 5 aastat.

Maksustamine

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab ning kuidas on ettevõtte osad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud füüsiliste isikute vahel. Dividendide maksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse Eelmiste perioodide jaotamata kasumi vähendamisena dividendide väljakuulutamise hetkel.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 879	1 892
Üksikisiku tulumaks	506	378
Sotsiaalmaks	907	591
Kohustuslik kogumispension	55	18
Töötuskindlustusmaksed	115	75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 462	2 954

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	13 169	13 169
Akumuleeritud kulum	-6 654	-6 654
Jääkmaksumus	6 515	6 515
Ostud ja parendused	3 140	3 140
Amortisatsioonikulu	-3 051	-3 051
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 309	16 309
Akumuleeritud kulum	-9 705	-9 705
Jääkmaksumus	6 604	6 604
Ostud ja parendused	3 359	3 359
Amortisatsioonikulu	-3 946	-3 946
31.12.2012		
Soetusmaksumus	17 828	17 828
Akumuleeritud kulum	-11 811	-11 811
Jääkmaksumus	6 017	6 017

Lisa 4 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	242 682	215 409
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	64 510	57 260
Kokku tingimuslikud kohustused	307 192	272 669

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 011	99 248
Soome	50 000	23 998
Rootsi	2 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 011	123 246
Kokku müügitulu	124 011	123 246
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62011 Programmeerimine	114 741	106 085
62031 Andmebaaside haldus	9 270	13 861
62091 Laserandmete töötlus	0	3 300
Kokku müügitulu	124 011	123 246

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	29 589	28 250
Sotsiaalmaksud	10 378	9 717
Kokku tööjõukulud	39 967	37 967
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 135	0
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 135	0

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei erine tehingud seotud osapooltega turuhinnast.
Juhtimistasusid ei ole makstud ega muid olulisi soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OSAÜHING PENTE TARKVARA (registrikood: 10501045) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS JERLEI	Juhatuse liige	30.06.2013
KRISTEL JERLEI	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 523
Kokku	307 192
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	307 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	114741	92.52%	Jah
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	9270	7.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristel Jerlei	46503210242		1278 EUR
Andrus Jerlei	36507250231		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6032231
Mobiiltelefon	+372 56498838
Mobiiltelefon	+372 56642290
E-posti aadress	jerlei@online.ee