

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ SoftSystems

registrikood: 11087346

tänava/talu nimi, Lasteaia 11-5

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76901

telefon: +372 5110508

e-posti aadress: kalvi.tering@softsystems.ee, softsystems@softsystems.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
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	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2014. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2015.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 126 tuhat eurot ja keskmine töötajate arv oli 7.

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 466	3 699	2
Nõuded ja ettemaksed	87 019	69 217	3
Varud	864	332	
Kokku käibevara	114 349	73 248	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 734	16 657	4
Immateriaalne põhivara	4 939	3 330	5
Kokku põhivara	18 673	19 987	
Kokku varad	133 022	93 235	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 576	39 365	7
Kokku lühiajalised kohustused	93 576	39 365	
Kokku kohustused	93 576	39 365	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 114	11 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 576	39 760	
Kokku omakapital	39 446	53 870	
Kokku kohustused ja omakapital	133 022	93 235	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	400 457	360 271	8
Muud äritulud	0	66	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 894	-66 507	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 333	-80 481	
Tööjõukulud	-168 463	-157 555	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 189	-6 120	
Muud ärikulud	-39	-49	
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 539	49 625	
Intressikulud	-1 460	-1 519	
Muud finantstulud ja -kulud	3	160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 082	48 266	
Tulumaks	-8 506	-8 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 576	39 760	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 539	49 625	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 189	6 120	
Kokku korrigeerimised	8 189	6 120	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 345	-39 132	
Varude muutus	-532	-341	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	51 754	14 596	
Laekunud intressid	3	160	
Makstud intressid	-1 460	-1 519	
Kokku rahavood äritegevusest	70 148	29 509	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 875	-10 928	
Antud laenude tagasimaksed	0	17 527	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 875	6 599	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-32 000	-31 200	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 506	-9 091	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-40 506	-40 291	
Kokku rahavood	22 767	-4 183	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 699	7 882	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 767	-4 183	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 466	3 699	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	256	43 354	46 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 760	39 760
Makstud dividendid			-32 000	-32 000
31.12.2013	2 500	256	51 114	53 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 576	17 576
Makstud dividendid			-32 000	-32 000
31.12.2014	2 500	256	36 690	39 446

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SoftSystems

Majandusaasta 01.01.2014-31.12.2014

Auanne on koostatud eurodes 1 euro täpsusega

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01-31.12.2013 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 omakapaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, 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

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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pangakonto	26 466	3 199
Kassa	0	500
Kokku raha	26 466	3 699

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 246	84 246
Ostjatelt laekumata arved	84 246	84 246
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	266	266
Muud nõuded	2 507	2 507
Viitlaekumised	2 507	2 507
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 019	87 019
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	68 910	68 910
Ostjatelt laekumata arved	68 910	68 910
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	299	299
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 217	69 217

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	6 457	26 168	32 625	2 671	35 296
Akumuleeritud kulum	-3 433	-14 708	-18 141	-498	-18 639
Jääkmaksumus	3 024	11 460	14 484	2 173	16 657
Ostud ja parendused		1 803	1 803	2 500	4 303
Amortisatsioonikulu	-725	-4 996	-5 721	-1 505	-7 226
31.12.2014					
Soetusmaksumus	6 457	27 971	34 428	5 171	39 599
Akumuleeritud kulum	-4 158	-19 704	-23 862	-2 003	-25 865
Jääkmaksumus	2 299	8 267	10 566	3 168	13 734

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 718	5 718
Akumuleeritud kulum	-2 388	-2 388
Jääkmaksumus	3 330	3 330
Ostud ja parendused	2 571	2 571
Amortisatsioonikulu	-962	-962
31.12.2014		
Soetusmaksumus	8 289	8 289
Akumuleeritud kulum	-3 350	-3 350
Jääkmaksumus	4 939	4 939

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	12 454	15 390
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	11 989	6 845
1-5 aasta jooksul	25 341	22 700

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 057	58 057
Võlad töövõtjatele	17 134	17 134
Maksuvõlad	18 385	18 385
Kokku võlad ja ettemaksed	93 576	93 576
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 774	9 774
Võlad töövõtjatele	11 657	11 657
Maksuvõlad	16 920	16 920
Muud võlad	1 014	1 014
Dividendivõlad	800	800
Muud viitvõlad	214	214
Kokku võlad ja ettemaksed	39 365	39 365

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	372 072	327 819
Leedu	14 030	15 423
Läti	14 355	17 029
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	400 457	360 271
Kokku müügitulu	400 457	360 271
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgimüük	67 434	69 371
62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	333 023	290 900
Kokku müügitulu	400 457	360 271

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	125 806	117 636
Sotsiaalmaksud	42 657	39 920
Kokku tööjõukulud	168 463	157 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 520	6 000

2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 600
2013	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 680	7 680
sõiduauto erisoodustus	3 072	3 072

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2015

OÜ SoftSystems (registrikood: 11087346) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALVI TERING	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 576
Kokku	36 690
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	2 500
Kokku	22 500

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 114
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 576
Kokku	36 690

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	333023	83.16%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	67434	16.84%	Ei

Sidevahendid

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