

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ SoftSystems

registrikood: 11087346

tänava/talu nimi, Mäealuse 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

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 ettemaksud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2016.a. ette näha ei ole.

Ettevõtte ei planeeri märkimisväärsed kulutusi arendustegevuseks ja arenguks.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 8 tuhat eurot. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto. Auto kasutamisel tasutakse erisoodustusmaksu. 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.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 891	26 466	2
Nõuded ja ettemaksud	69 672	87 019	3
Varud	1 604	864	
Kokku käibevara	94 167	114 349	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 257	13 734	4
Immateriaalne põhivara	6 816	4 939	5
Kokku põhivara	23 073	18 673	
Kokku varad	117 240	133 022	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	81 760	93 576	7
Kokku lühiajalised kohustused	81 760	93 576	
Kokku kohustused	81 760	93 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 690	19 114	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 034	17 576	
Kokku omakapital	35 480	39 446	
Kokku kohustused ja omakapital	117 240	133 022	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	460 846	400 457	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 326	-130 894	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 292	-65 333	
Tööjõukulud	-203 525	-168 463	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 834	-8 189	
Muud ärikulud	-45	-39	
Kokku ärikasum (-kahjum)	21 824	27 539	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-790	0	
Intressikulud	0	-1 460	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 034	26 082	
Tulumaks	-5 000	-8 506	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 034	17 576	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	21 824	27 539	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 834	8 189	
Kokku korrigeerimised	10 834	8 189	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 347	-15 345	
Varude muutus	-740	-532	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 471	51 754	
Laekunud intressid	3	3	
Makstud intressid	-793	-1 460	
Kokku rahavood äritegevusest	33 004	70 148	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 579	-6 875	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 579	-6 875	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-20 000	-32 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-8 506	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 000	-40 506	
Kokku rahavood	-3 575	22 767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 466	3 699	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 575	22 767	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 891	26 466	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 034	16 034
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 500	256	32 724	35 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SoftSystems
Majandusaasta 01.01.2015-31.12.2015
Auanne on koostatud eurodes 1 euro täpsusega

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01-31.12.2014 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 usaldusväärset hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärset hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Nõuded ja ettemaksud

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	3-7

Tarkvara ja litsensid	3-5
-----------------------	-----

Rendid

Kasutusrendimaksud 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakonto	22 891	26 466
Kassa	0	0
Kokku raha	22 891	26 466

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	69 665	69 665
Ostjatelt laekumata arved	69 665	69 665
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 672	69 672
	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

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
Ostud ja parendused	9 551	2 028	11 579		11 579
Muud ostud ja parendused	9 551	2 028	11 579		11 579
Amortisatsioonikulu	-1 811	-5 105	-6 916	-2 140	-9 056
31.12.2015					
Soetusmaksumus	16 008	29 999	46 007	5 171	51 178
Akumuleeritud kulum	-5 969	-24 809	-30 778	-4 143	-34 921
Jääkmaksumus	10 039	5 190	15 229	1 028	16 257

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
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
Ostud ja parendused	3 654	3 654
Amortisatsioonikulu	-1 777	-1 777
31.12.2015		
Soetusmaksumus	11 943	11 943
Akumuleeritud kulum	-5 127	-5 127
Jääkmaksumus	6 816	6 816

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	8 827	12 454
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	7 624	11 989
1-5 aasta jooksul	17 717	25 341

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 832	48 832
Võlad töövõtjatele	13 512	13 512
Maksuvõlad	19 292	19 292
Muud võlad	124	124
Muud viitvõlad	124	124
Kokku võlad ja ettemaksud	81 760	81 760
	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 ettemaksud	93 576	93 576

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	439 006	372 072
Läti	13 440	14 030
Leedu	8 400	14 355
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	460 846	400 457
Kokku müügitulu	460 846	400 457
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgemüük	86 901	67 434
62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	373 945	333 023
Kokku müügitulu	460 846	400 457

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	152 207	125 806
Sotsiaalmaksud	51 318	42 657
Kokku tööjõukulud	203 525	168 463
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 882	29 520

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 520
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 600

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	13 200	7 680
sõiduauto erisoodustus	2 035	3 072

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2016

OÜ SoftSystems (registrikood: 11087346) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALVI TERING	Juhatuse liige	01.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 034
Kokku	32 724
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	2 500
Kokku	22 500

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 034
Kokku	32 724
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	2 500
Kokku	22 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	373945	81.14%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	86901	18.86%	Ei

Sidevahendid

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