

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kasutusrent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2016. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2017.a. ette näha ei ole.

Ettevõtte ei planeeri märkimisväärsed kulutusi arendustegevuseks ja arenguks.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 13,4 tuhat eurot. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto. Auto kasutamisel tasutakse erisoodustusmakse. Juhatuse liikmega ei ole seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal oli 136,6 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 162	22 891	2
Nõuded ja ettemaksed	57 368	69 672	3
Varud	2 343	1 604	
Kokku käibevarad	73 873	94 167	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 020	16 257	4
Immateriaalsed põhivarad	7 858	6 816	5
Kokku põhivarad	19 878	23 073	
Kokku varad	93 751	117 240	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	58 576	81 760	7
Kokku lühiajalised kohustised	58 576	81 760	
Kokku kohustised	58 576	81 760	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 725	16 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 694	16 034	
Kokku omakapital	35 175	35 480	
Kokku kohustised ja omakapital	93 751	117 240	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	514 220	460 846	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-197 611	-157 326	
Mitmesugused tegevuskulud	-79 324	-67 292	
Tööjõukulud	-201 936	-203 525	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 143	-10 834	
Muud ärikulud	-18	-45	
Ärikasum (kahjum)	25 188	21 824	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-790	
Intressikulud	-496	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 694	21 034	
Tulumaks	-5 000	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 694	16 034	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SoftSystems

Majandusaasta 01.01.2016-31.12.2016

Auanne on koostatud eurodes 1 euro täpsusega

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01-31.12.2015 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakonto	14 112	22 891
Kassa	50	0
Kokku raha	14 162	22 891

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	57 325	57 325
Ostjatelt laekumata arved	57 325	57 325
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	43	43
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 368	57 368
	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

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		2 607	2 607	842	3 449
Muud ostud ja parendused		2 607	2 607	842	3 449
Amortisatsioonikulu	-2 636	-3 989	-6 625	-1 061	-7 686
31.12.2016					
Soetusmaksumus	16 008	32 606	48 614	6 013	54 627
Akumuleeritud kulum	-8 605	-28 798	-37 403	-5 204	-42 607
Jääkmaksumus	7 403	3 808	11 211	809	12 020

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
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
Ostud ja parendused	3 500	3 500
Amortisatsioonikulu	-2 458	-2 458
31.12.2016		
Soetusmaksumus	15 443	15 443
Akumuleeritud kulum	-7 585	-7 585
Jääkmaksumus	7 858	7 858

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	6 118	8 827
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	7 268	7 624
1-5 aasta jooksul	10 449	17 717

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 913	31 913
Võlad töövõtjatele	9 850	9 850
Maksuvõlad	16 813	16 813
Kokku võlad ja ettemaksed	58 576	58 576
	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 ettemaksed	81 760	81 760

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised	
Võimalikud dividendid	32 419
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	8 105
Kokku tingimuslikud kohustised	40 524

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	488 805	439 006
Läti	12 295	13 440
Leedu	13 120	8 400
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	514 220	460 846
Kokku müügitulu	514 220	460 846
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgimüük	98 108	86 901
62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	416 112	373 945
Kokku müügitulu	514 220	460 846

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	150 064	152 207
Sotsiaalmaksud	502 667	51 318
Kokku tööjõukulud	652 731	203 525
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 200	22 882

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 000	53 520

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 400	13 200
sõiduauto erisoodustus	3 072	2 035

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2017

OÜ SoftSystems (registrikood: 11087346) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALVI TERING	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 694
Kokku	32 419
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 694
Kokku	32 419
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	416112	80.92%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	98108	19.08%	Ei

Sidevahendid

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