

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Softsystems OÜ

registrikood: 11087346

tänav a nimi, maja number: Mäealuse tn 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5110508

e-posti aadress: 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	9
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2018. aastal jätkas OÜ SoftSystems oma põhitegevusalal, milleks on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus, arvutite tarkvara arendus ja konsultatsiooniteenuse osutamine. Tegevusvaldkonna muutmist 2019.a. ette näha ei ole.

Ettevõtte ei planeeri märkimisväärsed kulutusi arendustegevuseks ja arenguks.

Juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal töötasu summas 15,6 tuhat eurot. Juhatuse liikme käsutuses oli sõiduauto. Auto kasutamisel tasutakse erisoodustusmaksu. Juhatuse liikmega ei ole seotud potentsiaalseid kohustusi.

Töötajate tasu üldsumma majandusaastal oli 186 tuhat eurot ja keskmine töötajate arv oli 8.

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)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	70 881	31 566	2
Nõuded ja ettemaksed	77 684	62 541	3
Varud	1 594	1 635	
Kokku käibevarad	150 159	95 742	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	24 896	16 025	4
Immateriaalsed põhivarad	2 556	5 129	5
Kokku põhivarad	27 452	21 154	
Kokku varad	177 611	116 896	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	82 659	54 546	6
Kokku lühiajalised kohustised	82 659	54 546	
Kokku kohustised	82 659	54 546	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 594	12 420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 602	47 174	
Kokku omakapital	94 952	62 350	
Kokku kohustised ja omakapital	177 611	116 896	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	646 230	616 363	8
Muud äritulud	923	1 129	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 682	-233 155	
Mitmesugused tegevuskulud	-97 852	-91 024	
Tööjõukulud	-248 707	-232 084	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 716	-8 660	
Muud ärikulud	-91	-32	
Ärikasum (kahjum)	70 105	52 537	
Intressikulud	-3	-365	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	70 102	52 174	
Tulumaks	-7 500	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 602	47 174	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SoftSystems

Majandusaasta 01.01.2018-31.12.2018

Aruanne on koostatud eurodes 1 euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes möödunud majandusaastaga 01.01.2017-31.12.2017 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 finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane 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 soetusmaksumuses. 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. Kuluinventari 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

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Pangakonto	70 881	31 566
Kassa		
Kokku raha	70 881	31 566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 097	73 097
Ostjatelt laekumata arved	73 097	73 097
Ettemaksed	4 587	4 587
Tulevaste perioodide kulud	4 587	4 587
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 684	77 684
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 479	62 479
Ostjatelt laekumata arved	62 479	62 479
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 541	62 541

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	0	4 159	4 159	5 899	10 058
Muud ostud ja parendused	0	4 159	4 159	5 899	10 058
Amortisatsioonikulu	-2 636	-2 913	-5 549	-383	-5 932
Müügid	-121	0	-121	0	-121
31.12.2017					
Soetusmaksumus	9 551	14 462	24 013	7 423	31 436
Akumuleeritud kulum	-4 905	-9 408	-14 313	-1 098	-15 411
Jääkmaksumus	4 646	5 054	9 700	6 325	16 025
Ostud ja parendused	5 461	10 764	16 225	3 032	19 257
Muud ostud ja parendused	5 461	10 764	16 225	3 032	19 257
Amortisatsioonikulu	-1 679	-3 799	-5 478	-1 665	-7 143
Müügid	-3 243	0	-3 243	0	-3 243
31.12.2018					
Soetusmaksumus	5 461	20 843	26 304	10 455	36 759
Akumuleeritud kulum	-276	-8 824	-9 100	-2 763	-11 863
Jääkmaksumus	5 185	12 019	17 204	7 692	24 896

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	3 750	0
Transpordi- vahendid	3 750	0
Kokku	3 750	0

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	15 443	15 443
Akumuleeritud kulum	-7 585	-7 585
Jääkmaksumus	7 858	7 858
Amortisatsioonikulu	-2 729	-2 729
31.12.2017		
Soetusmaksumus	15 442	15 442
Akumuleeritud kulum	-10 313	-10 313
Jääkmaksumus	5 129	5 129
Amortisatsioonikulu	-2 573	-2 573
31.12.2018		
Soetusmaksumus	12 263	12 263
Akumuleeritud kulum	-9 707	-9 707
Jääkmaksumus	2 556	2 556

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 935	40 935
Võlad töövõtjatele	14 492	14 492
Maksuvõlad	26 961	26 961
Kohustuslik puhkusereserv	271	271
Kokku võlad ja ettemaksed	82 659	82 659
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 999	27 999
Võlad töövõtjatele	2 168	2 168
Maksuvõlad	24 379	24 379
Kohustuslik puhkusereserv		
Kokku võlad ja ettemaksed	54 546	54 546

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	73 757	59 594
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	18 439	14 899
Kokku tingimuslikud kohustised	92 196	74 493

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	608 940	577 653
Läti	20 845	19 875
Leedu	16 445	18 835
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	646 230	616 363
Kokku müügitulu	646 230	616 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46511 arvutite, arvuti lisaseadmete ja tarkvara hulgimüük	72 390	101 987
62031 arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	573 840	514 376
Kokku müügitulu	646 230	616 363

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	186 210	173 520
Sotsiaalmaksud	62 497	58 534
ES tulumaks	0	30
Kokku tööjõukulud	248 707	232 084
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	7 200	7 200

Ostud ja müügid

	2018	2017
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	24 000	24 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	15 600	15 646
sõiduauto erisoodustus	2 082	3 072

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2019

Softsystems OÜ (registrikood: 11087346) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALVI TERING	Juhatuse liige	15.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 602
Kokku	92 196
Jaotamine	
Dividendideks	42 000
Kokku	42 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 602
Kokku	92 196
Jaotamine	
Dividendideks	42 000
Kokku	42 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	573840	88.80%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	72390	11.20%	Ei

Sidevahendid

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