

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: SoftComply OÜ

registrikood: 14013101

tänava/talu nimi, Saue tn 9/2-9
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10612

e-posti aadress: marion@softcomply.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

SoftComply OÜ tegeleb reguleeritud tarkvarafirmadele, s.h. meditsiiniseadmete arendajad, autode tarkvara arendajad jmt, regulatsioonidele vastamiseks vajaliku tarkvara arenduse ja müügiga. SoftComply OÜ pakub regulatsioonitehnoloogiat pluginatena Atlassiani platvormil.

SoftComply OÜ on välja arendanud tarkvaratooted SoftComply eQMS, SoftComply Risk Manager ja Risk Manager Plus.

Aastal 2021 on plaanis täiendada ja parandada olemasolevaid tarkvaratooteid ning tegeleda rohkem toodete müügi ja turundusega, s.h klientide koolituse ja nõustamisega vastavalt vajadusele.

Aastal 2021 plaanime välja tuua ka uue rakenduse SoftComply Static Snapshots, millega saavad meie kliendid salvestada oma tööst staatilisi dokumente, et paremini säilitada oma tegevuse ja dokumentide muutumist ajas.

Aastal 2021 on SoftComply OÜ palgal kokku kolm inimest. Ettevõtte juhatusse kuulub 1 liige. Juhatuse liikmele tasusid makstud ei ole.

Aastaruande koostamisperioodil pole toimunud ühtegi siin mainimata erakordset sündmust, mis kalduks oluliselt kõrvale ettevõtte põhitegevusest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	86 450	32 647	
Nõuded ja ettemaksed	49 290	36 105	
Kokku käibevarad	135 740	68 752	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	35 318	2 500	2
Materiaalsed põhivarad	2 030	0	
Immateriaalsed põhivarad	268 531	207 507	3
Kokku põhivarad	305 879	210 007	
Kokku varad	441 619	278 759	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 873	15 178	
Kokku lühiajalised kohustised	31 873	15 178	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 000	160 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	160 000	160 000	
Kokku kohustised	191 873	175 178	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 081	-21 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 165	122 560	
Kokku omakapital	249 746	103 581	
Kokku kohustised ja omakapital	441 619	278 759	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	283 567	198 264	
Muud äritulud	999	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 327	-36 268	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 225	-21 143	
Tööjõukulud	-42 869	0	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 171	-13 920	
Muud ärikulud	-4 677	-190	
Ärikasum (kahjum)	118 297	126 743	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	32 818	0	2
Intressitulud	5	4	
Intressikulud	-3 253	-3 244	5
Muud finantstulud ja -kulud	-1 702	-943	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	146 165	122 560	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 165	122 560	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SoftComply OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2020. aasta lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte ei ole koostanud konsolideeritud aruannet, kuna konsolideeritud näitajad ei ületa väikese konsolideerimisgrupi tingimusi (raamatupidamise seadus § 29 lg 2).

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakurside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud keskpanga valuutakursi alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjat loetakse ematettevõtte kontrolli all olevaks, kui ematettevõtja omab üle poole tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Ettevõtte kasutab tütarettevõtete esmasel arvelevõtmisel ostumeetodit. Soetusmaksumuse summa võrdub üleantud varade, emiteeritud omakapitaliinstrumentide ja tekkinud või ülevõetud kohustustega vahetuskupäeval, millele lisanduvad omandamisega otseselt seotud väljaminekud.

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse aruandes kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Kontoritehnika 3 aastat

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 10 aastat.

Arvutitarkvara 10 aastat

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised võlakohustised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14822639	SoftComply Consulting OÜ	Eesti	Konsultatsiooniteenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
SoftComply Consulting OÜ	2 500	32 818	35 318
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	32 818	35 318

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	137 639	137 639
Akumuleeritud kulum	-17 904	-17 904
Jääkmaksumus	119 735	119 735
Ostud ja parendused	101 535	101 535
Amortisatsioonikulu	-13 763	-13 763
31.12.2019		
Soetusmaksumus	239 174	239 174
Akumuleeritud kulum	-31 667	-31 667
Jääkmaksumus	207 507	207 507
Ostud ja parendused	84 942	84 942
Amortisatsioonikulu	-23 918	-23 918
31.12.2020		
Soetusmaksumus	324 116	324 116
Akumuleeritud kulum	-55 585	-55 585
Jääkmaksumus	268 531	268 531

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	32 039	0
Sotsiaalmaksud	10 830	0
Kokku tööjõukulud	42 869	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Focus Consulting OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	172 902	169 648

SoftComply OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. emaettevõtet ja seda kontrollivaid isikuid;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruandeperioodil on arvestatud seotud osapoolelt saadud laenult intresse 3 253 EUR (2019: 3 244 EUR).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2021

SoftComply OÜ (registrikood: 14013101) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARION LEPMETS	Juhatuse liige	26.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	146 165
Kokku	247 246
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	247 246
Kokku	247 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	283567	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marion@softcomply.com