

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Shipping Software Engineering OÜ

registrikood: 11677639

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tina tn 21a-15

postisihthnumber: 10126

e-posti aadress: info@s-software.com

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	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Shipping Software Engineering OÜ asutati 2009. aastal ja ettevõtte põhitegevusalaks on arvutisüsteemide ning andmebaaside haldus.

2023.aastal oli Shipping Software Engineering OÜ müügitulu 639,918 eurot.

Keskmine töötajate arv 2023.a oli 5 inimest, palgafond moodustas 158,502 eurot.

Juhatuse liikmetele väljamakseid või muid hüvesid ei ole tehtud.

Aastal 2024 planeeritakse tegevust jätkata ning käivet suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 452	10 079	2
Nõuded ja ettemaksed	549 718	383 184	3
Varud	129 670	187 750	
Kokku käibevarad	697 840	581 013	
Kokku varad	697 840	581 013	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	170 964	147 994	
Võlad ja ettemaksed	75 181	79 918	5
Kokku lühiajalised kohustised	246 145	227 912	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	339 150	311 705	
Kokku pikaajalised kohustised	339 150	311 705	
Kokku kohustised	585 295	539 617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	7
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 444	30 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 149	8 431	
Kokku omakapital	112 545	41 396	
Kokku kohustised ja omakapital	697 840	581 013	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	639 918	640 182	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-351 962	-377 581	9
Mitmesugused tegevuskulud	-54 897	-65 966	10
Tööjõukulud	-158 502	-149 192	11
Muud ärikulud	-33	0	
Ärikasum (kahjum)	74 524	47 443	
Intressitulud	0	38	
Intressikulud	-3 375	-39 050	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 149	8 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 149	8 431	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Shipping Software Engineering OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mis tugeneb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Väikeettevõtja eesmärk lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja avaldamisel on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtub mikroettevõtja Raamatupidamise Toimkonna juhendite redaktsioonist, mis kehtis enne 2018.aasta 1.jaanuari. Shipping Software Engineering OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse kaudselmeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenähtudega.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahtudest lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha kassas	18 409	7 363
Raha arvelduskontodel	43	2 716
Kokku raha	18 452	10 079

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 057	3 057
Ostjatelt laekumata arved	3 057	3 057
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Laenunõuded	28 562	28 562
Ettemaksed	518 095	518 095
Tulevaste perioodide kulud	516 335	516 335
Muud makstud ettemaksed	1 760	1 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	549 718	549 718
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 980	4 980
Ostjatelt laekumata arved	4 980	4 980
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Laenunõuded	28 562	28 562
Muud nõuded	1 033	1 033
Intressinõuded	38	38
Viitlaekumised	995	995
Ettemaksed	348 600	348 600
Tulevaste perioodide kulud	346 840	346 840
Muud makstud ettemaksed	1 760	1 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	383 184	383 184

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 558		4 082
Üksikisiku tulumaks		1 891		1 901
Sotsiaalmaks		3 245		3 245
Kohustuslik kogumispension		37		37
Töötuskindlustusmaksed		215		215
Ettemaksukonto jääk	4		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	9 946	9	9 480

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 291	13 291
Võlad töövõtjatele	11 010	11 010
Maksuvõlad	9 946	9 946
Muud võlad	35 546	35 546
Intressivõlad	35 546	35 546
Maksude viitvõlad	5 388	5 388
Kokku võlad ja ettemaksed	75 181	75 181
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 889	4 889
Võlad töövõtjatele	10 206	10 206
Maksuvõlad	9 480	9 480
Muud võlad	49 955	49 955
Intressivõlad	49 955	49 955
Maksude viitvõlad	5 388	5 388
Kokku võlad ja ettemaksed	79 918	79 918

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	7 771	7 771
Puhkusetasude kohustis	3 239	2 435
Kokku võlad töövõtjatele	11 010	10 206

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	639 918	640 182
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	639 918	640 182
Kokku müügitulu	639 918	640 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	452 840	17 700
Arvutite ja tarkvara hulgimüük	107 214	76 728
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	63 910	507 629
Sõiduautode rentimine	15 954	6 475
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	0	31 650
Kokku müügitulu	639 918	640 182

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	87 392	37 809
Müügi eesmärgil ostetud teenused	264 570	339 772
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	351 962	377 581

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	12 729	11 739
Energia	3 278	5 702
Elektrienergia	2 056	4 006
Soojusenergia	1 222	1 696
Mitmesugused bürookulud	9 460	4 100
Lähetuskulud	7 057	2 894
Riistvara ja tarkvara	0	3 491
Sidekulud	5 855	66
Sõiduautorent	13 816	23 999
Sõiduautohoolduskulud	1 942	4 232
Muud	760	9 743
Kokku mitmesugused tegevuskulud	54 897	65 966

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	117 861	111 190
Sotsiaalmaksud	40 641	38 002
Kokku tööjõukulud	158 502	149 192
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Shipping Software Engineering OÜ (registrikood: 11677639) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETER KIUDMAA	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 149
Kokku	109 593
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	109 593
Kokku	109 593

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	452840	70.77%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	107214	16.75%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	63910	9.99%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	15954	2.49%	Ei