

TITANIUM SYSTEM OÜ

2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus:	01.01.2006
Aruandeaasta lõpp:	31.12.2006
Registrikood:	10955148
Juriidiline aadress:	Lai 28 Tartu 51005 Eesti Vabariik
Telefon:	372 56 48 0018
E-mail	indrek.uiibo@titaniumsystems.com
Põhitegevusala	IT-lahendused
Raamatupidaja – kontaktisik:	Assets RMP OÜ Telefon 372 7 302 297

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....	13
Lisa 5 Maksud.....	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Laenukohustused.....	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Omakapital	15
Lisa 12 Müügitulu.....	16
Lisa 13 Muud äritulud.....	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud.....	16
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	17
Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele.....	18

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ Titanium System peamiseks tegevusalaks on infotehnoloogiliste lahenduste pakkumine.

Juriidiline aadress:	Lai 28 Tartu 51005 Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10955148
Telefon:	372 56 48 0018
E-mail:	indrek.uibo@titaniumsystems.com
Raamatupidaja – kontaktisik	Assets RMP OÜ Telefon 372 7 302 297

TEGEVUSARUANNE

Titanium System OÜ põhitegevusaladeks on tarkvara arendus, tootmine ja müük; kinnis- ja vallasvara arendus, ost, müük ja väärtustamine. Ettevõtte tarkvaraarenduses on suund turismisektorile online broneerimise ja terviklahenduste pakkumisel. Ettevõtte on müügiedu saavutanud peamiselt CRBMS-i (ehk Car Rental Broker Management System) müügiga (<http://broker.rentalbooking.com>). CRBMS-i osas tehakse koostööd Ameerika Ühendriikide – Kanada ettevõttega Titanium Systems Inc. Titanium System OÜ peamised kliendid ja koostööpartnerid asuvad Ühendatud Kuningriikides, Saksamaal ja Põhja – Ameerikas.

Kinnis- ja vallasvara valdkonnas on firma peamiseks tegevuseks edasimüügi eesmärgil siinamaani soetatud ja tulevikus soetatava kinnis- ja vallasvara remont, väärtustamine, stiliseerimine, sisekujundus, sisustamine ja smart (tark) kontseptsioon nagu tark klaas, digitaliseerimine, automaatne kontroll ja juhtimine.

2006. majandusaastal tehti kinnisvarainvesteeringuid summas 690 012 krooni ja soetati kapitalirendiga masinaid ja seadmeid 245 000 krooni eest. 2006. aastal andis ettevõtte lühiajalisi laene summas 1 014 090 krooni.

Järgnevatel aastatel on ettevõttel plaanis arendada olemasolevaid ja uusi tarkvara lahendusi online turismisektorile, tuua turule uusi innovaatilisi tooteid, suurendada müügimahtu olemasolevatele klientidele ja leida uusi kliente. Tooted peaksid lähitulevikus saavutama hea konkurentsivõime. Ka prognoosib ettevõtte globaalselt kasvavat turgu turismisektoris veebipõhiste info- ja broneerimissüsteemide valdkonnas. Seega on kavas pakkuda oma tarkvara lahendusi uutes sihtriikides. Kavas on jätkata ka investeeringuid kinnis- ja vallasvarasse.

2006. aastal ettevõttes ühtegi töötajat ei olnud, ettevõtte tegevust juhtis ja korraldas juhataja. 2006. aastal juhataja tasu ega soodustusi ei saanud. Järgneval aastal on plaanis palgata 4-8 tarkvaraarendajat, töötajat.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud OÜ Titanium System 2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Titanium System on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	17 065	37 808
Nõuded ja ettemaksed	3	1 291 440	0
Käibevara kokku		1 308 505	37 808
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	6	690 012	0
Materiaalne põhivara	7	382 110	217 564
Põhivara kokku		1 072 122	217 564
VARAD KOKKU		2 380 627	255 372
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9	83 149	22 424
Võlad ja ettemaksed	10	11 720	2 866
Lühiajalised kohustused kokku		94 869	25 290
Pikaajalised laenukohustused			
Pikaajalised laenukohustused	9	287 467	107 968
Pikaajalised laenukohustused kokku		287 467	107 968
KOHUSTUSED KOKKU		382 336	133 258
Omakapital			
Osakapital	11	40 000	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		82 114	75 174
Aruandeaasta kasum		1 876 177	6 940
OMAKAPITAL KOKKU		1 998 291	122 114
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		2 380 627	255 372

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	12	1 881 911	72 192
Muud äritulud	13	536	0
Mitmesugused tegevuskulud	14	-151 911	-17 166
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7	-80 454	-38 120
Muud ärikulud		-9 590	
Ärikasum (-kahjum)		1 640 492	16 906
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud		250 000	0
Intressikulud		-14 336	-9 966
Muud finantstulud ja -kulud		21	0
Finantstulud ja -kulud kokku		235 685	-9 966
Kasum enne tulumaksustamist		1 876 177	6 940
Aruandeaasta puhaskasum		1 876 177	6 940

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2006	2005
Rahavoog äritegevusest			
Ärikasum (-kahjum)		1 640 492	16 906
<u>Korrigeerimised:</u>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	80 454	38 120
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	-27 350	5 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7	8 854	2 866
Makstud intressid		-14 336	-9 966
Kokku rahavood äritegevusest		1 688 114	52 926
Rahavoog investeerimistegevusest			
Kinnisvarainvesteering		-690 012	0
Antud laenud		-1 014 090	0
Saadud intressid		21	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-1 704 081	0
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		100 000	0
Saadud laenude tagasimaksed		-4 592	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		-100 184	-26 183
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-4 776	-26 183
Rahavood kokku		-20 743	26 743
Raha ja pangakontod aruandeaasta algul	2	37 808	11 065
Raha ja pangakontode muutus		-20 743	26 743
Raha ja pangakontod aruandeaasta lõpus	2	17 065	37 808

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	75 174	115 174
2005 aruandeaasta kasum	0	6 940	6 940
Saldo seisuga 31.12.2005	40 000	82 114	122 114
2006 aruandeaasta kasum	0	1 876 177	1 876 177
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	1 958 291	1 998 291

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 11.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Titanium System 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

2006. aasta majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi ning on vastavuses eelmise perioodi võrdlusandmete esitusviisiga.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega 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.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed – 20-% aastas

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel “müügiotel põhivaraks”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

E. Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirenti lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

G. Tehingud välisvaluutas ning -valuutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilanssipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tuluna ja kuluna.

H. Tulude arvestus

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Käesolev majandusaastaaruanne on koostatud Assets RMP OÜ poolt eeldusel, et äriühingu juhtkond on andnud õiget ja õiglast informatsiooni majandusaastal võetud ja antud kohustuste kohta.

Lisa 2 Raha

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	0	37 001
Pangakontod	17 065	807
Raha kokku	17 065	37 808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Nõuded ostjate vastu	0	0
<i>s.h. Ostajate laekumata arved</i>	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 5)	27 350	0
Muud lühiajalised nõuded (lisa 4)	1 264 090	0
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 291 440	0

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

	31.12.2006	31.12.2005
Muud lühiajalised nõuded	197 090	0
Laenunõuded	817 000	0
Laekumata intressid	250 000	0
Nõuded ostjate vastu kokku	1 264 090	0

Lisa 5 Maksud

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	27 350	0	0	0
Kokku	27 350	0	0	0

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

	31.12.2006	31.12.2005
Soetamine aruandeaastal	690 012	0
Kinnisvarainvesteeringud	690 012	0

Lisa 7 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Kokku
2005.a toimunud muutused		
Soetamine	279 778	279 778
Amortisatsioon	-62 214	-62 214
Saldo seisuga 31.12.2005		
Soetusmaksumus	279 778	279 778
Akumuleeritud kulum	-62 214	-62 214
Jääkmaksumus	217 564	217 564
2006.a toimunud muutused		
Soetamine	245 000	245 000
Amortisatsioon	-80 454	-80 454
Saldo seisuga 31.12.2006		
Soetusmaksumus	524 778	524 778
Akumuleeritud kulum	-142 668	-142 668
Jääkmaksumus	382 110	382 110

Lisa 8 Kapitalirent

	Masinad ja seadmed
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	190 598
Akumuleeritud kulum	-38 120
Jääkmaksumus	152 478
2006.a toimunud muutused	
Soetamine	245 000
Amortisatsioon	-62 622
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	435 598
Akumuleeritud kulum	-100 742
Jääkmaksumus	334 856

Lisa 9 Laenukohustused

	31.12.2006	Tagasi maksta		Tagasimakse	Intressi
		12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	tähtaeg	määr
Kapitalirent Hansa Liising Eesti AS	104 926	25 056	79 870	30/09/2009	6,5%
Kapitalirent Hansa LiisingEesti AS	170 282	33 602	136 680	15/07/2011	6,0%
Laen Hansapank AS	95 408	24 491	70 917	25/10/2009	14,0%
Laenukohustused kokku	370 616	83 149	287 467		

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad tarnijatele	11 720	2 866
Võlad ja ettemaksed kokku	11 720	2 866

Lisa 11 Omakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus	40 000	40 000

2006. aastal dividende osanikele välja ei makstud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 1 958 291 (31.12.2005: 82 114) krooni. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega 1. jaanuarist 2007 tulumaksukulu 22/78 (kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 527 467 krooni, millega kaasneks tulumaks summas 430 824 krooni.

Lisa 12 Müügitulu

OÜ Titanium System müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Eesti	78 032	1 000
Ameerika Ühendriigid	1 701 003	0
Saksamaa	24 643	71 192
Inglismaa	78 233	0
Kokku	1 881 911	72 192

Lisa 13 Muud äritulud

	2006	2005
Muud äritulud	536	0
Muud äritulud kokku	536	0

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Rendikulu	62 216	0
Remondi-ja hoolduskulud	1 883	0
Arvutikulud	3 125	0
Kontorikulud	1 274	0
Pangateenused	4 990	0
Lepingutasud	3 000	0
Autode kütus	3 089	0
Autode remont ja hooldus	8 487	0
Autode kindlustuskulud	20 450	0
Sõidukulud	3 908	0
Lähetuskulud	500	0
Telefon, Internet	789	0
Väikevahendid	25 014	0
Koolituskulud	10 849	0
Muud kulud	2 337	17 166
Muud tegevuskulud kokku	151 911	17 166

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Titanium System juhatus teeb juhatuse üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 1 876 177 krooni alljärgnevalt:

1. eraldised kohustuslikku reservkapitali – 4 000 krooni
2. jaotamata kasum – 1 872 177 krooni.

Juhatuse allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Titanium System 2006. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt _____ 2008. a. otsusega, allkirjastamine _____ 2008. a.

**OÜ Titanium System osanike nimekiri
2006. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga**

Majandusaasta aruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise seisuga aastal
on OÜ Titanium System osanikud:

Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osade arv
Indrek Uiibo	37810155724	Kompanii 1C, Tartu	1 osa nimiväärtusega 40 000 krooni

Majandusaasta aruande allkirjad

Titanium System OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Indrek Uibo (Juhatuse liige) - kinnitanud 29.04.2008