

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Excedea OÜ

registrikood: 11434015

tänavaga nimi ja maja number: Pikk tn 67-1a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

telefon: +372 53332208, +372 53439398

e-posti aadress: contact@excedea.com

veebilehe aadress: www.excedea.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	14
Lisa 17 Intressitulud	15
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Aastal 2020. a. oli Excedea OÜ müügitulu 863 139 (2019: 845 827) eurot ja puhaskasum 434 166 (2019: 82 745) eurot.

Tütaretevõtted on kajastatud pikaajalise finantsinvesteeringuna kapitaliosaluse meetodil.

Seisuga 31.12.2020 koosnes Excedea OÜ juhatus kolmest liikmest.

Majandustegevuse olulisemad suhtarvud on:

		31.12.2020	31.12.2019
Lühiajaliste kohustiste maksevõime (käibevara/lühiajalised kohustised)		4,74	3,25
Võlakordaja (kohustised/omakapital)		0,12	0,21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	377 365	291 690	2
Nõuded ja ettemaksed	275 766	268 339	3
Kokku käibevarad	653 131	560 029	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	249 227	213 229	
Finantsinvesteeringud	359 618	218 616	6
Nõuded ja ettemaksed	25 040	0	3
Materiaalsed põhivarad	9 243	6 223	7
Kokku põhivarad	643 128	438 068	
Kokku varad	1 296 259	998 097	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	78 000	78 000	8
Võlad ja ettemaksed	59 774	94 182	9
Kokku lühiajalised kohustised	137 774	172 182	
Kokku kohustised	137 774	172 182	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 392	11
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	717 288	736 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 166	82 745	
Kokku omakapital	1 158 485	825 915	
Kokku kohustised ja omakapital	1 296 259	998 097	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	863 139	845 827	12
Muud äritulud	16 858	0	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 721	-304 754	13
Mitmesugused tegevuskulud	-49 769	-85 292	14
Tööjõukulud	-265 852	-279 614	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 566	-4 692	7
Muud ärikulud	-1 110	-1 633	
Ärikasum (kahjum)	404 979	169 842	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	35 998	-72 279	16
Intressitulud	3 107	3 070	17
Muud finantstulud ja -kulud	6 678	312	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	450 762	100 945	
Tulumaks	-16 596	-18 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 166	82 745	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Excedea OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded tulenevad raamatupidamise seadusest, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

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 kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse aruandekuupäeval ümber eurodesse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja – kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks).

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse aruandeperioodi kuludesse. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahinlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

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 tööeast. 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:

- Muu inventar ja IT seadmed 30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

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 "müügiotool põhivaraks". Igal aruandekuupäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotool põhivaraks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole

tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul aruandekuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandekuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinnakorrigeerimistelt.

Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019.a. kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt. Alates 1.01.2019 maksustatakse kalendriaastas jaotatud kasum, mis on eelmise kolme kalendriaasta keskmisest jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu, väiksem või sellega võrdne määraga 14/86. 2020.aastal võetakse madalama maksumäära arvestamisel aluseks 2/3 2018.a. ja 2019.a. makstud dividendidest. Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidendist füüsilistele isikutele juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Excedea OÜ aastaaruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

- a) omanikke (emaettevõtja ja emaettevõtjat kontrollivad, või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- b) tegevjuhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	316 724	231 049
Tähtajalised hoiused	60 641	60 641
Kokku raha	377 365	291 690

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	162 207	162 207	0	
Ostjatelt laekumata arved	162 207	162 207	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 622	2 622	0	4
Muud nõuded	134 416	109 376	25 040	
Laenunõuded	121 040	96 000	25 040	
Intressinõuded	13 376	13 376	0	
Ettemaksed	1 561	1 561	0	
Muud makstud ettemaksed	1 561	1 561	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	300 806	275 766	25 040	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	155 624	155 624	0	
Ostjatelt laekumata arved	155 624	155 624	0	
Muud nõuded	111 419	111 419	0	
Laenunõuded	101 040	101 040	0	
Intressinõuded	10 293	10 293	0	
Viitlaekumised	86	86	0	
Ettemaksed	1 296	1 296	0	
Muud makstud ettemaksed	1 296	1 296	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	268 339	268 339	0	

Ostjatelt laekumata arved sisaldavad nõuet seotud osapoollele summas 49 672 eur (31.12.2019: 38 872 eur). Laenu- ja intressinõuded sisaldavad nõuet seotud osapoollele summas 109 003 eur (31.12.2019: 106 123 eur). Lisainformatsioon tehingute kohta seotud osapooltega on leitav lisast nr. 19.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	19	0	35
Käibemaks	0	8 017	0	5 593
Üksikisiku tulumaks	0	5 879	0	6 217
Erisoodustuse tulumaks	0	32	0	200
Sotsiaalmaks	0	11 237	0	11 858
Kohustuslik kogumispension	0	532	0	605
Töötuskindlustusmaksed	0	814	0	838
Ettemaksukonto jääk	2 622		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 622	26 530		25 346

Lisa 5 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
556934-9193	Excedea Sweden AB	Rootsi	Ärinõustamine	80	80
13847730	Excedea Capital OÜ	Eesti	Ärinõustamine	80	80

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Excedea Sweden AB	72 557	39 086	111 643
Excedea Capital OÜ	140 672	-3 088	137 584
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	213 229	35 998	249 227

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2018	100 323	100 323
Soetamine	118 293	118 293
31.12.2019	218 616	218 616
	Aksiad ja osad	Kokku
31.12.2019	218 616	218 616
Soetamine	141 002	141 002
31.12.2020	359 618	359 618

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutid ja arvutisüsteemid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	25 965	25 965
Akumuleeritud kulum	-18 413	-18 413
Jääkmaksumus	7 552	7 552
Ostud ja parendused	4 150	4 150
Muud ostud ja parendused	4 150	4 150
Amortisatsioonikulu	-4 692	-4 692
Muud muutused	-787	-787
31.12.2019		
Soetusmaksumus	12 426	12 426
Akumuleeritud kulum	-6 203	-6 203
Jääkmaksumus	6 223	6 223
Ostud ja parendused	7 586	7 586
Amortisatsioonikulu	-4 566	-4 566
31.12.2020		
Soetusmaksumus	15 819	15 819
Akumuleeritud kulum	-6 576	-6 576
Jääkmaksumus	9 243	9 243

Aruandeaastal kanti maha aegunud põhivara soetusmaksumuses 4 193 eurot.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen 1	42 000	42 000			EUR	2021	
Laen 2	19 000	19 000			EUR	2021	19
Laen 3	17 000	17 000			EUR	2021	
Lühiajalised laenud kokku	78 000	78 000					
Laenukohustised kokku	78 000	78 000					

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen 1	42 000	42 000			EUR	2020	
Laen 2	19 000	19 000			EUR	2020	19
Laen 3	17 000	17 000			EUR	2020	
Lühiajalised laenud kokku	78 000	78 000					
Laenukohustised kokku	78 000	78 000					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 582	2 582	
Võlad töövõtjatele	30 662	30 662	
Maksuvõlad	26 530	26 530	4
Kokku võlad ja ettemaksed	59 774	59 774	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 361	42 361	
Võlad töövõtjatele	26 475	26 475	
Maksuvõlad	25 346	25 346	4
Kokku võlad ja ettemaksed	94 182	94 182	

Lisa 10 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Töötukassa toetus	16 858	16 858
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 858	16 858
Kokku sihtfinantseerimine	16 858	16 858

Ettevõtte sai Töötukassalt palgatoetust 2020 aasta aprilli- ja maikuu eest tulenevalt Covid-19 poolt põhjustatud erakorralistest asjaoludest.

Lisa 11 Osakapital (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	6 392	6 392
Osade arv (tk)	3	3
Wolverine Capital OÜ 3 859 EUR Kameli Invest OÜ 1 178 EUR Viktor Reppo 1 355 EUR		

Lisa 12 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	281 552	349 874
Soome	502 325	442 305
Rootsi	79 262	37 043
Taani	0	16 605
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	863 139	845 827
Kokku müügitulu	863 139	845 827
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooniteenus, koolitus	863 139	845 827
Kokku müügitulu	863 139	845 827

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-153 721	-304 754
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 721	-304 754

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-10 044	-9 414
Mitmesugused bürookulud	-22 461	-36 314
Lähetuskulud	-2 365	-23 956
Koolituskulud	-3 338	-1 361
Riiklikud ja kohalikud maksud	-414	-1 719
Raamatupidamise teenuskulud	-5 669	-5 824
Muud	-5 478	-6 704
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-49 769	-85 292

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-198 783	-207 446
Sotsiaalmaksud	-67 069	-72 168
Kokku tööjõukulud	-265 852	-279 614
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9

Lisa 16 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt (eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	35 998	-72 279	5
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	35 998	-72 279	

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu laenudelt	3 082	3 051
Muud intressitulud	25	19
Kokku intressitulud	3 107	3 070

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 678	312
Muu finantstulu (kulu)	5 000	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6 678	312

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	WOLVERINE CAPITAL OÜ
--	----------------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	156 733	0	141 466	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 942	0	3 529	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	19 000	0	19 000

Laenud

2019	Saadud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Kameli Invest OÜ	19 000	EUR	2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	20 800	73 946	15 800	35 343

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Excedea OÜ (registrikood: 11434015) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN ROBERT SEPPÄLÄ	Management board member	29.06.2021
ARI MIKAEL ORKOMIES	Management board member	29.06.2021
VIKTOR REPPÖ	Management board member	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	717 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	434 166
Kokku	1 151 454
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 151 454
Kokku	1 151 454

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	863139	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
WOLVERINE CAPITAL OÜ	11160534	Tallinn, Harju maakond, Estonia	3859 EUR (Lihtomand)
KAMELI INVEST OÜ	11159815	Estonia	1178 EUR (Lihtomand)
Viktor Reppo	38012040344	Estonia	1355 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Cellular phone	+372 53332208
Cellular phone	+372 53439398
E-mail address	contact@excedea.com
Website address	www.excedea.com