

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ThorGate Management

registrikood: 12073493

tänavanimi: Mäealuse 2/1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12618

telefon: +372 5055284, +372 58081132

e-posti aadress: tallinn@thorgate.eu

veebilehe aadress: www.thorgate.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud koondkasumiaruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 10 Osakapital	17
Lisa 11 Müügitulu	18
Lisa 12 Muud äritulud	18
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	21
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	22
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24

Tegevusaruanne

ThorGate Management OÜ asutati ja registreeriti Äriregistris 14.03.2011. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on IT arendusteenuse pakkumine (Python/Django, iOS, Android).

ThorGate Management OÜ konsolideeritud müügitulu oli 2015. aastal kokku 543 tuhat eurot ning puhaskasumiks kujunes 52 tuhat eurot. Kontserni müügitulust 86% moodustas müük Eestisse ning 14% eksport.

2015. aasta oli ThorGate Management OÜ senise tegevusajaloo parima tulemusega majandusaasta. Ettevõtte kasvatas käivet 86% ning kasumit 11,5 korda.

2015. aastal toimusid järgmised olulisemad sündmused:

1. Järjest suuremate IT arendusprojektide teostamine, sh koostöö avaliku sektoriga
2. Disaini ja IT arendusmeeskonna laiendamine
3. Investeeringud tütarettevõtetesse

Suurt tähelepanu pöördi aastal 2015 meeskonna suurendamisele, kliendibaasi laiendamisele, käibe kasvatamisele ning kliendisuhete loomisele ja hoidmisele.

Keskmine töötajate arv oli 2015. aastal 7 inimest. Kontserni töötajatele arvestati tasusid koos maksudega 139 tuhat eurot, kasvades aastaga 30%. Ettevõtte juhatus koosnes kolmest liikmest, juhatuse liikmetasusid aastal 2015 ei makstud.

2016. aastal on plaanis IT meeskonda veelgi suurendada, saavutada 70% lähedane käibekasv ning suurendada ekspordi osakaalu müügitulus.

Ivar Merilo
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	171 568	86 542	2
Nõuded ja ettemaksed	108 764	63 316	3
Kokku käibevara	280 332	149 858	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	10 000	0	5
Materiaalne põhivara	9 285	712	6
Immateriaalne põhivara	314 684	354 019	7
Kokku põhivara	333 969	354 731	
Kokku varad	614 301	504 589	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	93 001	44 775	9
Kokku lühiajalised kohustused	93 001	44 775	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	225 000	225 000	8
Võlad ja ettemaksed	30 617	21 633	9
Kokku pikaajalised kohustused	255 617	246 633	
Kokku kohustused	348 618	291 408	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 500	10
Ülekurss	209 500	209 500	
Muud reservid	103 755	103 755	
Realiseerimata kursivahed	108	-260	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-104 314	-108 486	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 134	4 172	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	265 683	213 181	
Kokku omakapital	265 683	213 181	
Kokku kohustused ja omakapital	614 301	504 589	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	543 320	292 088	11
Muud äritulud	73 625	41 839	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 811	-81 658	13
Mitmesugused tegevuskulud	-155 776	-78 579	14
Tööjõukulud	-139 292	-107 551	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 388	-40 622	6,7
Muud ärikulud	-4 500	-3 467	
Kokku ärikasum (-kahjum)	70 178	22 050	
Muud finantstulud ja -kulud	-18 044	-17 878	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 134	4 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 134	4 172	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	52 134	4 172	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	70 178	22 050	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 388	40 622	6,7
Muud korrigeerimised	-31	3 372	
Kokku korrigeerimised	41 357	43 994	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-45 465	-49 820	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 740	17 893	
Laekunud intressid	10	6	
Makstud intressid	-4 537	-13	
Kokku rahavood äritegevusest	105 283	34 110	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 625	0	6,7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-10 000	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 625	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	39 000	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	39 000	
Kokku rahavood	84 658	73 110	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 542	13 692	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	84 658	73 110	
Valuutakursside muutuste mõju	368	-260	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	171 568	86 542	2

Konsolideeritud koondkasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 134	4 172
Muu koondkasum (-kahjum):		
Realiseerimata kursivahed	368	-260
Kokku muu koondkasum (-kahjum)	368	-260
Kokku aruandeaasta koondkasum (-kahjum)	52 502	3 912

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Muud reservid	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 500	209 500	103 755	0	-108 486	209 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-260	4 172	3 912
31.12.2014	4 500	209 500	103 755	-260	-104 314	213 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)				368	52 134	52 502
31.12.2015	4 500	209 500	103 755	108	-52 180	265 683

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thorgate Management OÜ põhitegevusalaks on veebipõhise arendusteenuse müük.

IFRS-iga kooskõlas oleva raamatupidamise aastaaruande koostamine tähendab seda, et juhtkond loob vastavad eeldused, annab hinnangud ja teeb otsused, mis mõjutavad rakendatavaid arvestuspõhimõtteid ja kajastatud varasid ja kohustusi ning tulusid ja kulusid. Hinnangud ja nende seotud eeldused tuginevad ajaloolisele kogemusele ning muudele faktidele, mis on asjakohased ning lähtuvad asjaoludest, mis kujundavad põhimõtteid varade ja kohustuste väärtuste hindamiseks, mis ei tulene otseselt muudest allikatest. Tegelikud tulemused võivad kujuneda hinnangutest erinevaks.

Raamatupidamislikud hinnangud ja nende eeldused vaadatakse perioodiliselt üle ning vajadusel tehakse muudatused või täiendused. Hinnangute ülevaatamisest tulenev mõju kajastatakse nende muutmise perioodil.

OÜ Thorgate Management 31. detsembril 2015 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS).

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Mitmed aruandes esitatud finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangule, mis on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid ei pruugi kokku langeda hilisema tegeliku tulemusega. Juhtkonna hinnanguid on rakendatud eelkõige eraldiste moodustamisel ja ümberhindamisel, nõuete ja varude allahindlusel, põhivara kasuliku eluea hindamisel ning potentsiaalsete nõuete ja kohustuste hindamisel. Muudatusi juhtkonna hinnangutes kajastatakse muudatuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Finantsvarad

Finantsinvesteeringud

Investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused).

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 ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeeringuid tütarettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades

eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. 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.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja vara kasutusvalmidusse viimisega otseselt seotud kulutustest.

Immateriaalset vara kajastatakse edasi ümberhindluse meetodil. Ümberhindluse tagajärjel vara bilansilise maksumuse suurenemisel tekkinud vahe uue ja vana soetusmaksumuse vahel kajastati omakapitali kirjel „Ümberhindluse reserv“. Edaspidi kajastatakse ümberhindluse tulemusel tekkinud üleshindluse summa ümberhindluse reservis ja allahindluse summa (mis ületab varasemat üleshindlust) kuluses.

Põhivara ümberhindluse reserv on seotud omakapitali osa ning ei kuulu jaotamisele osanike vahel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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

Finantskohustus 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. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust 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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. 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.

Finantsriskid

Finantsriskide juhtimise eesmärgiks on finantsriskide maandamine ja finantstulemuste volatiilsuse vähendamine. Ettevõtte võime identifitseerida, mõõta ning kontrollida erinevaid riske on oluliseks sisendiks ettevõtte kasumlikkusele. Ettevõtte likviidsus-, intressi- ja valuutariske juhitakse ettevõtte juhtkonnas.

Krediidirisk on risk, et üks finantsinstrumendi osapool ei suuda täita oma kohustusi ning põhjustab finantskahjumi tekkimise teisele osapoolale. OÜ Thorgate Management müük toimub eraklientidele ettemaksu alusel, seega ei kaasne eraklientidega krediidiriski.

Likviidsusrisk, mida nimetatakse ka finantseerimisriskiks, on risk, et ettevõtte satub raskustesse vahendite leidmisel finantsinstrumentidega seonduvate kohustuste täitmiseks. Likviidsusrisi maandatakse erinevate finantsinstrumentidega nagu laenu ja arvelduskrediit.

Intressirisk

Ettevõtte intressirisk on seotud laenukohustuste intressiga.

Intressiriski maandamiseks ei ole aruandeperioodil ega sellele eelnenud majandusaastal kasutatud finantsinstrumente.

Valuutarisk on risk, et finantsinstrumendi väärtus kõigub valuutakursside muutumise tõttu. OÜ Thorgate Management ei ole avatud valuutariskile, kuna kõik ettevõtte laenukohustused on sõlmitud eurodes.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	171 508	85 442
Kassa	60	1 100
Kokku raha	171 568	86 542

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	66 285	66 285	
Ostjatelt laekumata arved	66 285	66 285	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 730	1 730	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 713	1 713	4
Ettemaksed	1 833	1 833	
Tulevaste perioodide kulud	1 833	1 833	
Sihtfinantseerimise nõue	33 989	33 989	
Muud nõuded	3 214	3 214	
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 764	108 764	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 253	26 253	
Ostjatelt laekumata arved	26 253	26 253	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 094	1 094	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Ettemaksed	33	33	
Tulevaste perioodide kulud	33	33	
Sihtfinantseerimise nõue	33 977	33 977	
Muud nõuded	1 958	1 958	
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 316	63 316	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks				4 593
Üksikisiku tulumaks		4 727		2 500
Erisoodustuse tulumaks		765		609
Sotsiaalmaks		9 996		5 499
Kohustuslik kogumispension		702		379
Töötuskindlustusmaksed		673		404
Ettemaksukonto jääk	1 713		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 713	16 863	1	13 984

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2014	0	
Soetamine	10 000	10 000
31.12.2015	10 000	10 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 033	4 033	746	4 779
Akumuleeritud kulum	-2 396	-2 396	-384	-2 780
Jääkmaksumus	1 637	1 637	362	1 999
Amortisatsioonikulu	-1 141	-1 141	-146	-1 287
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 033	4 033	746	4 779
Akumuleeritud kulum	-3 537	-3 537	-530	-4 067
Jääkmaksumus	496	496	216	712
Ostud ja parendused	8 580	8 580	2 045	10 625
Muud ostud ja parendused	8 580	8 580	2 045	10 625
Amortisatsioonikulu	-1 745	-1 745	-307	-2 052
31.12.2015				
Soetusmaksumus	12 613	12 613	2 791	15 404
Akumuleeritud kulum	-5 282	-5 282	-837	-6 119
Jääkmaksumus	7 331	7 331	1 954	9 285

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	393 355	393 355
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	393 355	393 355
Amortisatsioonikulu	-39 336	-39 336
31.12.2014		
Soetusmaksumus	393 355	393 355
Akumuleeritud kulum	-39 336	-39 336
Jääkmaksumus	354 019	354 019
Amortisatsioonikulu	-39 335	-39 335
31.12.2015		
Soetusmaksumus	393 355	393 355
Akumuleeritud kulum	-78 671	-78 671
Jääkmaksumus	314 684	314 684

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 1	150 000		150 000		8%	EUR	31.12.2020
Laen 2	75 000		75 000		8%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	225 000		225 000				
Laenukohustused kokku	225 000		225 000				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 1	150 000		112 500	37 500	8%	EUR	31.12.2020
Laen 2	75 000		56 250	18 750	8%	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	225 000		168 750	56 250			
Laenukohustused kokku	225 000		168 750	56 250			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	29 147	29 147		
Võlad töövõtjatele	18 293	18 293		
Maksuvõlad	16 863	16 863		4
Muud võlad	39 641	9 024	30 617	
Intressivõlad	39 641	9 024	30 617	
Saadud ettemaksed	6 376	6 376		
Muud saadud ettemaksed	6 376	6 376		
Klientide ettemaksed	13 298	13 298		
Kokku võlad ja ettemaksed	123 618	93 001	30 617	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	9 416	9 416		
Võlad töövõtjatele	13 952	13 952		
Maksuvõlad	13 984	13 984		4
Muud võlad	26 171	4 538	21 633	
Intressivõlad	26 171	4 538	21 633	
Saadud ettemaksed	2 885	2 885		
Muud saadud ettemaksed	2 885	2 885		
Kokku võlad ja ettemaksed	66 408	44 775	21 633	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	4 500	4 500
Osade arv (tk)	7	7

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	516 769	252 058
Suurbritannia	15 625	32 470
Saksamaa	0	1 218
Rootsi	1 410	2 904
Soome	1 750	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	318	494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	535 872	289 144
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	6 557	2 944
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	891	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 448	2 944
Kokku müügitulu	543 320	292 088
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veebiportaalide tegevus	543 320	292 088
Kokku müügitulu	543 320	292 088

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	70 739	33 977
Kasum valuutakursi muutustest	620	86
Trahvid, viivised ja hüvitised	140	0
Muud äritulud	2 126	7 776
Kokku muud äritulud	73 625	41 839

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	-4 026
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-611
Alltöövõtutööd	-202 533	-76 526
Töövahendid - IT	-3 278	-495
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 811	-81 658

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-29 994	-9 591
Energia	-4 292	-1 197
Elektrienergia	-4 292	-1 197
Mitmesugused bürookulud	-9 842	-3 654
Uurimis- ja arengukulud	0	-5 037
Lähetuskulud	-8 871	-64
Koolituskulud	-4 355	-1 338
Riiklikud ja kohalikud maksud	-6 003	-3 427
Ostetud teenused	-55 741	-30 950
Reklaamikulud	-4 899	-4 911
Andmesidekulud	-7 514	-5 271
Väikevahendid	-1 905	-3 147
Transpordikulud	-5 407	0
Muud	-16 953	-9 992
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-155 776	-78 579

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-104 056	-80 166
Sotsiaalmaksud	-35 235	-27 385
Kokku tööjõukulud	-139 291	-107 551
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 730	0	1 094	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	264 641	0	251 171

2015	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 200	500	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		60	
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 760		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 886	71	39 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	19 017	25 855

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	168 109	84 408
Nõuded ja ettemaksed	109 542	63 781
Kokku käibevara	277 651	148 189
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	361 197	8 214
Finantsinvesteeringud	10 000	0
Materiaalne põhivara	9 285	712
Immateriaalne põhivara	0	354 019
Kokku põhivara	380 482	362 945
Kokku varad	658 133	511 134
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	93 001	44 775
Kokku lühiajalised kohustused	93 001	44 775
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	225 000	225 000
Võlad ja ettemaksed	30 617	21 633
Kokku pikaajalised kohustused	255 617	246 633
Kokku kohustused	348 618	291 408
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 500
Ülekurss	209 500	209 500
Muud reservid	103 755	103 755
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-98 029	-103 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 789	5 632
Kokku omakapital	309 515	219 726
Kokku kohustused ja omakapital	658 133	511 134

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	543 320	292 088
Muud äritulud	108 941	41 839
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-205 811	-81 658
Mitmesugused tegevuskulud	-153 438	-77 119
Tööjõukulud	-139 292	-107 551
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 388	-40 622
Muud ärikulud	-4 500	-3 468
Kokku ärikasum (-kahjum)	107 832	23 509
Intressikulud	-18 052	-17 883
Muud finantstulud ja -kulud	9	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	89 789	5 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 789	5 632

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	107 832	23 509
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 388	40 623
Muud korrigeerimised	-35 335	0
Kokku korrigeerimised	6 053	40 623
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-45 761	-50 303
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 739	17 881
Makstud intressid	-4 537	0
Kokku rahavood äritegevusest	107 326	31 710
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 625	0
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-3 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-10 000	0
Laekunud intressid	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 625	6
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	39 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	39 000
Kokku rahavood	83 701	70 716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 408	13 692
Raha ja raha ekvivalentide muutus	83 701	70 716
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	168 109	84 408

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	4 500	209 500	103 755	-103 661	214 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 632	5 632
31.12.2014	4 500	209 500	103 755	-98 029	219 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)				89 789	89 789
31.12.2015	4 500	209 500	103 755	-8 240	309 515

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2016

OÜ ThorGate Management (registrikood: 12073493) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR MERILO	Juhatuse liige	25.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-104 314
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 134
Kokku	-52 180
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-52 180
Kokku	-52 180

Kanda käesoleva aasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kahjumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	543320	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055284
Mobiiltelefon	+372 58081132
E-posti aadress	tallinn@thorgate.eu
Veebilehe aadress	www.thorgate.eu