

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ ThorGate Management

registrikood: 12073493

tänavatalu nimi, Rannakuuse tee 10
maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 58081132

e-posti aadress: info@gateme.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ ThorGate Management asutati ja registreeriti Äriregistris 14.03.2011.

Firma tegevusalaks on meelelahutusürituste korraldajatele mõeldud listihalduslahenduste ning mitmesuguste ürituste korraldajatele mõeldud toetavate IT toodete lahenduste välja töötamine, sealhulgas ka piletite müügisüsteemi arendamine.

Keskmine töötajate arv oli 2012. aastal 5 inimest. Palkade ja lisatasude summa oli 104 774 eurot, mis sisaldab sotsiaalkindlustusmakseid summas 25 414 eurot.

2012. aastal toimusid järgmised olulisemad sündmused:

1. IT arendusmeeskonna laiendamine
2. Listihalduslahenduse arendus
3. Kliendibaasi loomine Eesti ja Suurbritannia turul

Juhatus koosneb kahest liikmest, juhatuse liikmetasusid aastal 2012 ei makstud.

Suurt tähelepanu pöörati aastal 2012 tootearendusele ning kliendisuhete loomisele ja hoidmisele Eestis. 2013. aastal on plaanis suurendada turuosa Eestis ja Suurbritannias ning laieneda USAsse, samuti kaasata firma arenguks täiendavaid investeeringuid Eestist ja mujalt maailmast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 175	1 785	2
Nõuded ja ettemaksed	3 404	395	3
Kokku käibevara	8 579	2 180	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	8 197	0	5
Materiaalne põhivara	2 220	2 112	6
Immateriaalne põhivara	266 589	160 000	7
Kokku põhivara	277 006	162 112	
Kokku varad	285 585	164 292	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	0	8
Võlad ja ettemaksed	25 943	12 777	9
Kokku lühiajalised kohustused	35 943	12 777	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	68 000	8
Võlad ja ettemaksed	0	1 736	9
Kokku pikaajalised kohustused	0	69 736	
Kokku kohustused	35 943	82 513	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 500	4 000	10
Ülekurss	209 500	0	
Muud reservid	103 755	103 755	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 976	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 137	-25 976	
Kokku omakapital	249 642	81 779	
Kokku kohustused ja omakapital	285 585	164 292	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	2 944	78	11
Muud äritulud	1 086	4 319	12
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	98 854	36 276	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-191	-10	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 289	-27 142	13
Tööjõukulud	-104 774	-37 445	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 092	-308	6
Muud ärikulud	-403	-10	
Ärikasum (kahjum)	-37 865	-24 242	
Finantstulud ja -kulud	-4 272	-1 734	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-42 137	-25 976	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 137	-25 976	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-37 865	-24 242	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 092	308	6
Kokku korrigeerimised	1 092	308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 873	-395	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 973	12 777	
Kokku rahavood äritegevusest	-26 673	-11 552	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-107 789	-58 665	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-8 197	0	
Laekunud intressid	9	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-115 977	-58 663	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	87 000	68 000	
Makstud intressid	-5 960	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	65 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	146 040	68 000	
Kokku rahavood	3 390	-2 215	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 785	4 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 390	-2 215	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 175	1 785	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.03.2011	4 000				4 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-25 976	-25 976
Muutused reservides			103 755		103 755
31.12.2011	4 000		103 755	-25 976	81 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-42 137	-42 137
Emiteeritud osakapital	500				500
Muud muutused omakapitalis		209 500			209 500
31.12.2012	4 500	209 500	103 755	-68 113	249 642

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thorgate Management OÜ põhitegevusalaks on ööklubipiletite müük internetis.

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 2012 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste finantsaruandluse standarditega (IFRS).

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas 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 eraldi 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Uute Rahvusvahelise Finantsaruandluse Standardid, avaldatud standardite muudatused ning Rahvusvahelise Finantsaruandluse Tõlgenduste Komitee (IFRIC) tõlgendused

Uute või muudetud standardite ja tõlgenduste rakendamine

Kõikidel uutel või muudetud standarditel ja tõlgendustel, mis hakkasid esmakordselt kehtima 01.01.2012 algaval aruandeaastal, ei ole eeldatavasti olulist mõju ettevõttele.

Uued standardid, tõlgendused ja nende muudatused, mis muutuvad kohustuslikuks alates 01.01.2013 või hilisematel perioodidel ja mida ettevõtte ei ole ennetähtaegselt rakendanud.

IFRS 12 "Avalikustamise nõuded osaluste kohta teistes ettevõtetes" (rakendub 1. jaanuaril 2014 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt), standard rakendub ettevõtetele, kellel on osalused tütarettevõttes, ühisettevõtmises, sidusettevõttes või konsolideerimata struktureeritud üksuses; see asendab IAS 28-s „Investeeringud sidusettevõtetesse” praegu sisalduvad avalikustamise nõuded. IFRS 12 nõuab ettevõtetelt sellise informatsiooni avalikustamist, mis aitaks finantsaruande lugejatel hinnata tütar- ja sidusettevõtetes, ühisettevõtmistes ja konsolideerimata struktureeritud üksustes osaluste olemust ja osalustega seotud riske ja finantsmõjusid. Nende eesmärkide täitmiseks nõuab uus standard erinevate valdkondade kohta info avalikustamist, sh tuleb avalikustada (i) olulised otsused ja hinnangud, mida tehti määramaks, kas ettevõtte kontrollib, ühiselt kontrollib või omab olulist mõju teise ettevõtte üle; (ii) rohkem infot mittekontrollivale osalusele kuuluva osa kohta kontserni tegevustes ja rahavoogudes; (iii) summeeritud finantsinformatsioon tütarettevõtete kohta, milles on olulised mittekontrollivad osalused; ja (iv) detailne info osaluste kohta konsolideerimata struktureeritud üksustes. Ettevõtte hindab standardi mõju finantsaruandele.

IFRS 13 "Õiglase väärtuse määramine" (rakendub 1. jaanuaril 2013 või hiljem algavatele aruandepäevadele) - Standardi eesmärgiks on ühtlustamine ja keerukuse vähendamine; seetõttu sisaldab standard õiglase väärtuse korrigeeritud definitsiooni ning õiglase väärtuse määramise aluseid ja avalikustamise nõudeid, mis on kasutatavad läbi erinevate IFRS standardite. Ettevõtte hindab standardi mõju finantsaruandele.

IAS 27 (muudetud 2011) "Konsolideerimata finantsaruanded" (rakendub 1. jaanuaril 2014 või hiljem algavatele aruandeperioodidele). Muudetud standardi eesmärgiks on sätestada tütar-, ühis- ja sidusettevõtetesse investeringute kajastamise ja avalikustamise nõuded, kui ettevõtte koostab konsolideerimata aruandeid. Juhised kontrolli ja konsolideeritud aruannete kohta asendas standard IFRS 10 "Konsolideeritud finantsaruanded". Ettevõtte hindab muudetud standardi mõju finantsaruandele.

„Muudatused IFRS-des“, välja antud mais 2012 (rakendub 1. jaanuaril 2013 või hiljem algavatele aruandeperioodidele; ei ole veel vastu võetud Euroopa Liidu poolt). Muudatused hõlmavad muudatusi viies standardis. Standardi IFRS 1 muudatused (i) selgitavad, et ettevõtte, kes hakkab uuesti koostama finantsaruandeid vastavalt IFRS-idele, võib kas uuesti rakendada standardit IFRS 1 või rakendada kõiki IFRS standardeid tagasiulatavalt nagu ta poleks kunagi lõpetanud nende kasutamist; ning (ii) lisavad esmarakendajatele vabastuse standardi IAS 23 "Laenukasutuse kulutused" tagasiulatavast rakendamisest.

Standardit IAS 1 muudeti, selgitamaks, et võrdlusperioodi alguskuupäeva seisuga esitatud kolmanda bilansi kohta ei pea koostama lisasid, kui kolmas bilanss esitati seetõttu, et seda oluliselt mõjutasid tagasiulatuv vigade korrigeerimine, muudatused arvestuspõhimõtetes või ümberklassifitseerimised, kuid lisad tuleb esitada juhul, kui ettevõtte otsustab vabatahtlikult esitada aruandes täiendavaid võrdlusperioode.

IAS 16 muudatus selgitab, et hooldusseadmed, mida kasutatakse kauem kui ühe aruandeperioodi jooksul, klassifitseeritakse põhivaraks, mitte varudeks. Ettevõtte hindab standardi mõju finantsaruandele.

IAS 32 muudatus selgitab, et omanikele väljamaksete tegemisel tekkivad maksustamise mõjud tuleb kajastada kasumiaruandes, nagu ka kogu aeg on nõudnud IAS 12.

Ettevõtte hindab muudatuste mõju finantsaruandele.

Ülejäänud uutel või muudetud standarditel või tõlgendustel, mis veel ei kehti, ei ole eeldatavasti olulist mõju ettevõttele.

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 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 laenuid 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. 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 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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, määrates 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) kuludes.

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 õiglasest väärtusest).

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 õiglasest väärtusest (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.

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 21/79 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.

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 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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	5 175	1 785
Kokku raha	5 175	1 785

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	558	558		
Muud nõuded	2 846	2 846		
Viitlaekumised	2 846	2 846		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 404	3 404		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	317	317		
Muud nõuded	78	78		
Viitlaekumised	78	78		
Kokku nõuded ja ettemaksed	395	395		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	136		221	0
Üksikisiku tulumaks		2 682	0	1 665
Erisoodustuse tulumaks			0	279
Sotsiaalmaks		4 983	0	3 578
Kohustuslik kogumispension		237	0	168
Töötuskindlustusmaksed		544	0	400
Ettemaksukonto jääk	422		96	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	558	8 446	317	6 090

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
	GateMe Inc	Ameerika Ühendriigid	Veebiteenused		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	31.12.2012
GateMe Inc	0	8 197	8 197
Kokku	0	8 197	8 197

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
GateMe Inc	100	22.07.2012	8 197

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
14.03.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 674	746	2 420
Amortisatsioonikulu	-212	-96	-308
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 674	746	2 420
Akumuleeritud kulum	-212	-96	-308
Jääkmaksumus	1 462	650	2 112
Ostud ja parendused	1 200		1 200
Amortisatsioonikulu	-948	-144	-1 092
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 874	746	3 620
Akumuleeritud kulum	-1 160	-240	-1 400
Jääkmaksumus	1 714	506	2 220

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Muu immateriaalne põhivara	
14.03.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	56 245	56 245
Muud muutused	103 755	103 755
31.12.2011		
Soetusmaksumus	160 000	160 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	160 000	160 000
Ostud ja parendused	106 589	106 589
31.12.2012		
Soetusmaksumus	266 589	266 589
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	266 589	266 589

Muude muutustena on kajastatud ettevõttes kasutatava immateriaalse vara õiglase väärtuse ümberhindlus. Ümberhindluse reserv on osa omakapitalist.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	10 000	10 000			8%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000					
Laenukohustused kokku	10 000	10 000					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	68 000	0	68 000		8%	EUR	30.06.2013
Pikaajalised laenud kokku	68 000	0	68 000				
Laenukohustused kokku	68 000	0	68 000				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	161	161		
Võlad töövõtjatele	13 513	13 513		
Maksuvõlad	8 446	8 446		
Muud võlad	3 530	3 530		
Intressivõlad	57	57		
Muud viitvõlad	3 473	3 473		
Saadud ettemaksed	293	293		
Muud saadud ettemaksed	293	293		
Kokku võlad ja ettemaksed	25 943	25 943		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	71	71		
Võlad töövõtjatele	5 888	5 888		
Maksuvõlad	6 090	6 090		
Muud võlad	2 455	719	1 736	
Intressivõlad	1 736		1 736	
Muud viitvõlad	719	719		
Saadud ettemaksed	9	9		
Muud saadud ettemaksed	9	9		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 513	12 777	1 736	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 500	4 000
Osa 1 nimiväärtus - 1935 eurot Osa 2 nimiväärtus - 1350 eurot Osa 3 nimiväärtus - 450 eurot Osa 4 nimiväärtus - 225 eurot Osa 5 nimiväärtus - 225 eurot Osa 6 nimiväärtus - 225 eurot Osa 7 nimiväärtus - 90 eurot		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 846	78
Suurbritannia	98	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 944	78
Kokku müügitulu	2 944	78
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veebiportaalide tegevus	2 944	78
Kokku müügitulu	2 944	78

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011
Tulu sihtfinantseerimisest	0	3 954
Kasum valuutakursi muutustest	11	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 075	365
Kokku muud äritulud	1 086	4 319

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	4 524	2 684
Mitmesugused bürookulud	1 254	5 208
Lähetuskulud	10 797	4 249
Koolituskulud	0	5 564
Riiklikud ja kohalikud maksud	36	0
Ostetud teenused	8 937	4 880
Reklaamikulud	1 549	1 679
Muud	7 192	2 878
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 289	27 142

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	73 965	26 228
Sotsiaalmaksud	25 414	9 022
Puhkusereserv	5 395	2 195
Kokku tööjõukulud	104 774	37 445
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	14.03.2011 - 31.12.2011
Intressitulud	9	2
Muud intressitulud	9	2
Intressikulud	-4 281	-1 736
Intressikulu laenudelt	-4 281	-1 736
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 272	-1 734

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	10 057	69 736

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 769
14.03.2011 - 31.12.2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	14.03.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	45 000	23 228

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ ThorGate Management (registrikood: 12073493) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR MERILO	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-25 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 137
Kokku	-68 113
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-68 113
Kokku	-68 113

Katta kahjum tulevaste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	2944	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055284
E-posti aadress	t.uripea@maatehingud.ee