

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Threod Systems OÜ

registrikood: 12323903

tänava nimi, maja number: Kaare tee 3

küla, vald: Lubja küla, Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74010

telefon: +372 5121154

e-posti aadress: info@threod.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014. aastal keskenduti mehitamata lennusüsteemide ja alamsüsteemide arendusele, arendati turunduskommunikatsiooni ning müügikorraldust.

Eelseisval perioodil kujunevad Threod Systems OÜ peamiseks tegevussuundadeks (1) turundus ja müügikorraldus; (2) mehitamata lennusüsteemide ja alamsüsteemide jätkuv arendus, lähtuvalt valitud kasutusrakendustest; (3) ettevalmistused strateegiliseks partnerluseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 475	7 772	
Nõuded ja ettemaksed	133 687	132 652	2
Varud	241 099	163 386	
Kokku käibevara	378 261	303 810	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 685	2 685	
Materiaalne põhivara	23 576	24 777	
Immateriaalne põhivara	230 797	185 000	
Kokku põhivara	257 058	212 462	
Kokku varad	635 319	516 272	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 105	1 322	4
Kokku lühiajalised kohustused	21 105	1 322	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	247 650	0	
Kokku pikaajalised kohustused	247 650	0	
Kokku kohustused	268 755	1 322	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	512 450	575 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-148 386	-63 089	
Kokku omakapital	366 564	514 950	
Kokku kohustused ja omakapital	635 319	516 272	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	38 378	44 180	
Muud äritulud	39 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 320	-38 071	
Mitmesugused tegevuskulud	-140 230	-31 447	
Tööjõukulud	-76 104	-10 229	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 928	-6 273	
Muud ärikulud	-5	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-148 209	-41 840	
Intressikulud	-178	0	
Muud finantstulud ja -kulud	1	17	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-148 386	-41 823	
Tulumaks	0	-21 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-148 386	-63 089	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-148 209	-41 840
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 928	6 273
Kokku korrigeerimised	6 928	6 273
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 035	522 188
Varude muutus	-77 713	-326 505
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 783	929
Laekunud intressid	1	17
Kokku rahavood äritegevusest	-200 245	161 062
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-51 524	-26 575
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 685
Antud laenud	0	-116 379
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-51 524	-145 639
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	247 650	0
Makstud intressid	-178	0
Makstud dividendid	0	-80 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-21 266
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	247 472	-101 266
Kokku rahavood	-4 297	-85 843
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 772	93 615
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 297	-85 843
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 475	7 772

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	655 539	658 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-63 089	-63 089
Makstud dividendid		-80 000	-80 000
31.12.2013	2 500	512 450	514 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-148 386	-148 386
31.12.2014	2 500	364 064	366 564

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Threod Systems OÜ 2014 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik välisvaluutas toimunud tehingud ning finantsvarad ja -kohustused on raamatupidamises kajastatud Eesti kroonides tehingu, või aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse kulusse.

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

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest, maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja

võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

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

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.

Kulud

Ostetud kaupade ja teenuste kulu kajastatakse tulude - kulude vastavuse printsiibi alusel, st. ostetud kaubad ja teenused kajastatakse kuluna tulude tekkimise perioodis.

Üldhaldus ja turustuskulud kajastatakse kulude tekkimise perioodis.

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.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 668	4 668
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 814	7 814
Muud nõuded	110 962	110 962
Ettemaksed	10 243	10 243
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 687	133 687
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 273	16 273
Muud nõuded	116 379	116 379
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 652	132 652

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 662		4 374	
Üksikisiku tulumaks		2 366		174
Sotsiaalmaks		4 155		335
Kohustuslik kogumispension		208		20
Töötuskindlustusmaksed		377		31
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			6 647	
Ettemaksukonto jääk	152		5 252	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 814	7 106	16 273	560

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 331	7 331
Maksuvõlad	7 106	7 106
Saadud ettemaksed	6 668	6 668
Kokku võlad ja ettemaksed	21 105	21 105
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	762	762
Maksuvõlad	560	560
Kokku võlad ja ettemaksed	1 322	1 322

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	56 794	7 634
Sotsiaalmaksud	19 310	2 595
Kokku tööjõukulud	76 104	10 229
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tütarettevõtjad	109 889		116 379
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		31 650	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Threod Systems OÜ (registrikood: 12323903) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STEN REIMANN	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	512 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-148 386
Kokku	364 064
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-148 386
Kokku	-148 386

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	512 450
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-148 386
Kokku	364 064
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-148 386
Kokku	-148 386

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	30538	79.57%	Jah
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	7840	20.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hevi OÜ	12235375	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Infinitum Grupp OÜ	12251782	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
Threod OÜ	12224319	Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR
OÜ OctoberFirst	10145389	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5121154
E-posti aadress	info@threod.com