

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.08.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Threod Systems OÜ

registrikood: 12323903

tänava/talu nimi, Rauda 36/J.Vilmsi 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10512

telefon: +372 53450054

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

Threod Systems OÜ põhitegevusala on programmeerimine, mille EMTAK kood on 62011.

Aastal 2012 alustas Threod Systems OÜ oma tegevusega, mida võib pidada igati edukaks. Saavutati püstitatud eesmärgid ning tulevaseks aastaks on näha ettevõtte jõudsat kasvu. Loodi koostööpartnerite võrgustik, palgatöötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	03.08.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	93 615	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	538 462	0	3
Varud	1 155	0	
Kokku käibevara	633 232	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	25 200	0	6
Kokku põhivara	25 200	0	
Kokku varad	658 432	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	393	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	393	0	
Kokku kohustused	393	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	655 539	0	
Kokku omakapital	658 039	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	658 432	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.08.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	787 913	10
Muud äritulud	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-126 524	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 998	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 800	
Muud ärikulud	-74	
Ärikasum (kahjum)	655 519	
Finantstulud ja -kulud	20	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	655 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	655 539	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.08.2012 - 31.12.2012	03.08.2012 - 03.08.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	271 423	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-147 173	0	
Muud rahavood äritegevusest	-755	0	
Kokku rahavood äritegevusest	123 495	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 400	0	
Laekunud intressid	20	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-32 380	0	
Kokku rahavood	91 115	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	91 115	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 615	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
03.08.2012	2 500		2 500
Korrigeeritud saldo 03.08.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		655 539	655 539
31.12.2012	2 500	655 539	658 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Järgmisi finantsvarasid: nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Teiste finantsvarade kajastamise põhimõtted on kirjeldatud jaotises Finantsinvesteeringud.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumised ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna. Nende välisvaluutade, mida Euroopa Keskpank ei ole fikseerinud, puhul on kasutatud vastava riigi keskpanga noteeringut euro suhtes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

- a) masinad ja seadmed 8-20%,

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes,

sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Threod Systems OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) Threod Systems OÜ-le tütar- ja sidusettevõttjad;
- c) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- d) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- e) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõttjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	03.08.2012
Sularaha kassas	275	0
Arvelduskontod	93 340	2 500
Kokku raha	93 615	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	516 490	516 490			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21 305	21 305			
Muud nõuded	667	667			
Kokku nõuded ja ettemaksed	538 462	538 462			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	516 490
Kokku nõuded ostjate vastu	516 490

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012
	Ettemaks
Käibemaks	3 572
Ettemaksukonto jääk	17 733
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 305

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	27 000	27 000
Muud ostud ja parendused	27 000	27 000
Amortisatsioonikulu	-1 800	-1 800
31.12.2012		
Soetusmaksumus	27 000	27 000
Akumuleeritud kulum	-1 800	-1 800
Jääkmaksumus	25 200	25 200

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	122	122			
Muud võlad	271	271			
Kokku võlad ja ettemaksed	393	393			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012
Kokku võlad tarnijatele	122

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	03.08.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	03.08.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	787 913
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	787 913
Kokku müügitulu	787 913
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kokku müügitulu	787 913

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	03.08.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	11 302
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	99 766
Transpordikulud	897
Muud	14 559
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	126 524

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	03.08.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	98
Mitmesugused bürookulud	1 214
Lähetuskulud	2 379
Muud	307
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 998

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	03.08.2012 - 31.12.2012
Intressitulud	20
Intressitulu hoiustelt	20
Kokku finantstulud ja -kulud	20

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Threod Systems OÜ (registrikood: 12323903) 03.08.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT PIISKOP	Juhatuse liige	17.06.2013
LAURI ALMANN	Juhatuse liige	25.06.2013
MIKK MURUMÄE	Juhatuse liige	27.06.2013
KRISTJAN TIIMUS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	655 539
Kokku	655 539
Jaotamine	
Kokku	655 539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	787913	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Threod OÜ	12224319	Jõe 7-63, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
MGA Finance OÜ	11586492	Vana-Posti 7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
Hevi OÜ	12235375	Looduspargi 4, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	625 EUR
Century Group OÜ	12117144	Raua 36/Vilmsi 5, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53450054
E-posti aadress	info@threod.com