

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Alien Gain OÜ

registrikood: 12551662

tänavatänu nimi, Jõe tn 4a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10151

telefon: +372 53323801

e-posti aadress: rasmushansen@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Alien Gain OÜ asutati 11.oktoober 2013.

Ettevõtte põhitegevuseks on tarkvaraarendus.

Alien Gain OÜ põhilised finantsnäitajad: müügikäive moodustas 2017. aastal 1 580 074 eurot ning antud majandusaastal oli ettevõtte kahjum 942 044 eurot.

2017. aastal oli ettevõtte põhilisteks klientideks Aafrika riigid Uganda, Keenia ja Nigeeria.

Seisuga 31.detsember 2017 ei vasta ettevõtte netovara seaduses esitatud nõuetele. Juhtkond on omanikke olukorrast teavitanud ning vajadusel võetakse tulevikus ette meetmed olukorra parandamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	309 518	73 555	2
Nõuded ja ettemaksed	77 874	47 911	3
Kokku käibevarad	387 392	121 466	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	140 280	374 906	3
Materiaalsed põhivarad	26 567	0	
Kokku põhivarad	166 847	374 906	
Kokku varad	554 239	496 372	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	28 835	5
Võlad ja ettemaksed	395 176	133 867	6
Kokku lühiajalised kohustised	395 176	162 702	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 670 622	903 185	5
Võlad ja ettemaksed	933	933	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 671 555	904 118	
Kokku kohustised	2 066 731	1 066 820	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	67 000	67 000	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-637 448	-214 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-942 044	-423 162	
Kokku omakapital	-1 512 492	-570 448	
Kokku kohustised ja omakapital	554 239	496 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 580 074	237 069
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 032 932	-352 940
Mitmesugused tegevuskulud	-762 605	-111 998
Tööjõukulud	-707 094	-197 513
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 959	0
Ärikasum (kahjum)	-927 516	-425 382
Intressitulud	19	7
Intressikulud	0	-658
Muud finantstulud ja -kulud	-14 547	2 871
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-942 044	-423 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-942 044	-423 162

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alien Gain OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

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, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustisi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. 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. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas 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 bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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 sisemist 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha ja selle ekvivalendid	309 518	73 555
Kokku raha	309 518	73 555

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 760	0	9 760	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 760	0	9 760	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 948	0	1 948	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 874	37 874	0	0	4
Muud nõuded	91 482	40 000	51 482	0	
Laenunõuded	91 482	40 000	51 482	0	
Ettemaksed	77 090	0	77 090	0	
Tulevaste perioodide kulud	19 145	0	19 145	0	
Muud makstud ettemaksed	57 945	0	57 945	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 154	77 874	140 280		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	356 316	0	356 316	0	
Ostjatelt laekumata arved	356 316	0	356 316	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 993	0	1 993	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 983	32 983	0	0	4
Muud nõuded	14 928	14 928	0	0	
Laenunõuded	14 928	14 928	0	0	
Ettemaksed	16 597	0	16 597	0	
Tulevaste perioodide kulud	8 137	0	8 137	0	
Muud makstud ettemaksed	8 460	0	8 460	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	422 817	47 911	374 906		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	37 874	0	32 983	0
Üksikisiku tulumaks	0	26 892	0	2 984
Erisoodustuse tulumaks	0	1 108	0	151
Sotsiaalmaks	0	49 980	0	12 497
Kohustuslik kogumispension	0	2 665	0	366
Töötuskindlustusmaksed	0	3 509	0	579
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 874	84 154	32 983	16 577

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	0	0			0%	EUR	31.12.2017
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	0	0	0	0	1%	EUR	
Pikaajaline laen	1 475 146	0	1 475 146	0	1%	EUR	
Pikaajaline laen	195 476	0	195 476	0	1%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	1 670 622	0	1 670 622	0			
Laenukohustised kokku	1 670 622		1 670 622				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	28 835	28 835			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	28 835	28 835					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	572 395	0	572 395		1%	EUR	
Pikaajaline laen	271 867	0	271 867		1%	EUR	
Pikaajaline laen	58 923	0	58 923		1%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	903 185	0	903 185	0			
Laenukohustised kokku	932 020	28 835	903 185	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	211 191	211 191	0	0	
Võlad töövõtjatele	64 031	64 031	0	0	
Maksuvõlad	84 154	84 154	0	0	4
Muud võlad	36 733	35 800	933	0	
Intressivõlad	933	0	933	0	
Muud viitvõlad	35 800	35 800	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	396 109	395 176	933		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	87 338	87 338	0	0	
Võlad töövõtjatele	29 952	29 952	0	0	
Maksuvõlad	16 577	16 577	0	0	4
Muud võlad	933	0	933	0	
Intressivõlad	933	0	933	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	134 800	133 867	933		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	67 000	67 000
Osade arv (tk)	1	3

Ettevõtte juhtkond on teadlik negatiivse omakapitali olemasolust. Antud olukord ei tähenda Alien Gain OÜ jaoks vähest jätkusuutlikust või ebapiisavat maksevõimet, vaid on tulemuseks majandusüksuse põhilisele finantseerimisele võlakohustuste arvelt, mitte omakapitali instrumentide abil.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Seišellid	1 421 368	0
Kenya	101 257	0
Uganda	56 575	237 069
Nigeeria	874	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 580 074	237 069
Kokku müügitulu	1 580 074	237 069
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraarendus	1 580 074	237 069
Kokku müügitulu	1 580 074	237 069

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tarkvaraarendusteenused	1 032 932	352 940
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 032 932	352 940

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	78 842	12 899
Mitmesugused bürookulud	94 882	10 793
Lähetuskulud	41 265	18 313
Koolituskulud	2 495	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 729	264
IT ja sidekulud	3 491	6 757
Raamatupidamisteenus	108 495	40 785
Turundus/reklaam	272 974	2 384
Muud ostetud konsultatsioonid	122 604	0
Muud	32 828	19 803
Kokku mitmesugused tegevuskulud	762 605	111 998

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	531 332	167 700
Sotsiaalmaksud	175 762	29 813
Kokku tööjõukulud	707 094	197 513
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	10

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	8 970	933	88 200	573 328
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	40 790	1 670 622	283 044	359 626
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Emaettevõtja					
Nanovas Ltd	1 421 368	1 499 337	3 405	575 800	EUR
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Gaming International Ltd	84 381	84 381	2 503 105	1 299 826	EUR
Interworld Ltd	49 196	37 311	492 061	355 508	EUR
Odds on Global Ltd	25 814	28 401	0	28 835	EUR

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta
Emaettevõtja					
Nanovas Ltd	0	0	568 574	187 800	EUR
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Gaming International Ltd	1 018	0	271 868	0	EUR
Interworld Ltd	0	6	58 923	0	EUR
Odds on Global Ltd	5 841	3 287	26 595	0	EUR

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	1 421 368	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	158 706	0	237 069
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	708 358	0	233 543	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Alien Gain OÜ (registrikood: 12551662) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIERRE BENJAMIN LYBECKER VENDELBOE	Juhatuse liige	26.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-637 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-942 044
Kokku	-1 579 492

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-637 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-942 044
Kokku	-1 579 492

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1580074	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
BETPAWA GROUP HOLDINGS LIMITED		United Kingdom	67000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 53323801
E-mail address	rasmushansen@gmail.com