

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Astrec Data OÜ

registrikood: 12626294

tänava/talu nimi, Telliskivi tn 57
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10412

telefon: +372 5216808, +372 6580050

e-posti aadress: kaur.kiisler@astrecdata.com

veebilehe aadress: www.astrecdata.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Tegevuse jätkuvus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2021. aasta oli Astrec Data jaoks rahvusvahelise kasvu ettevalmistamise aasta. Oleme koduturul kiiresti kasvanud tänu müügi ja marketingiprotsesside automatiseerimisele. Oluliselt panustasime on-line reklaamile ja sihtklientide võimalikult täpsele tabamisele. Valmistume oma tööriistade rakendamiseks Kesk-Euroopa turul. Pidasime läbirääkimisi mitme võimaliku koostööpartneriga ja valitutega on protsess ka käivitatud. Meie poolt pakutav teenus on olnud töökindel ja usaldusväärne tänu investeringutele platvormi arendusse ning seda toetavasse infrastruktuuri.

Aruandeaasta müügitulu oli 811 tuhat eurot (731 tuhat eurot aastal 2020). Müügitulu kasvas võrreldes 2020 aastaga. Põhivara soetati 67 tuhande euro eest.

Astrec Data OÜ juhatusse kuulus aruandeaasta lõpuga 3 liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 829	8 077	
Nõuded ja ettemaksed	172 141	123 730	
Nõuded ostjate vastu	170 478	119 376	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	540	
Muud nõuded	1 663	3 814	
Kokku käibevarad	193 970	131 807	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	738 853	977 048	2
Immateriaalsed põhivarad	605 992	626 435	3
Kokku põhivarad	1 344 845	1 603 483	
Kokku varad	1 538 815	1 735 290	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	770 390	721 590	4
Võlad ja ettemaksed	135 162	252 591	
Võlad tarnijatele	87 650	143 690	
Võlad töövõtjatele	13 560	11 040	
Maksuvõlad	8 616	7 426	
Muud võlad	16 411	12 676	
Muud saadud ettemaksed	8 925	77 759	
Kokku lühiajalised kohustised	905 552	974 181	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	340 324	214 612	4
Kokku pikaajalised kohustised	340 324	214 612	
Kokku kohustised	1 245 876	1 188 793	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Ülekurss	1 766 077	1 766 077	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 259 580	-1 055 262	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-253 558	-204 318	
Kokku omakapital	292 939	546 497	
Kokku kohustised ja omakapital	1 538 815	1 735 290	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	811 358	731 152	5
Muud äritulud	1 023	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-295 139	-234 948	
Mitmesugused tegevuskulud	-162 727	-178 191	
Tööjõukulud	-260 691	-221 503	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-326 058	-284 938	2,3
Muud ärikulud	-382	-289	
Ärikasum (kahjum)	-232 616	-188 717	
Intressikulud	-20 110	-14 517	
Muud finantstulud ja -kulud	-832	-1 084	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-253 558	-204 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-253 558	-204 318	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Astrec Data OÜ väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Astrec Data OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, nõuded ostjate vastu, viitlaekumisi, muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid, sh positiivse väärtusega tuletisinstrumente. Finantsvarad kajastatakse bilansis väärtuspäeval (st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks ja kantakse bilansist välja, kui ettevõtte on üle andnud kõik olulised vara ja omandiõigusega seotud riskid ja hüved).

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2021 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumus. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumus maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Uutelt põhivahenditelt hakatakse amortisatsiooni arvestama põhivahendi kasutusvalmis saamise hetkest. Maad ei amortiseerita. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis tema soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalsele põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised	15-25 a.
Muud masinad ja seadmed	3-10 a.
Immateriaalsed põhivarad	3-10 a.

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 kohustustelt 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 teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. See tähendab, et kulud kajastatakse samas perioodis kui saadakse teenuse osutamise tulu.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustusesumma, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtted;
- Sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- Eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Kokku
31.12.2019						
Soetusmaksumus	1 607	402 025	1 114 130	176 506	0	1 694 268
Akumuleeritud kulum	0	-64 599	-534 449	-91 467	0	-690 515
Jääkmaksumus	1 607	337 426	579 681	85 039	0	1 003 753
Ostud ja parendused	0	0	234 664	7 035	12 193	253 892
Amortisatsioonikulu	0	0	-265 665	-14 932	0	-280 597
31.12.2020						
Soetusmaksumus	1 607	402 025	1 348 794	183 541	12 193	1 948 160
Akumuleeritud kulum	0	-64 599	-800 114	-106 399	0	-971 112
Jääkmaksumus	1 607	337 426	548 680	77 142	12 193	977 048
Ostud ja parendused	0	0	32 199	13 458	15 713	61 370
Amortisatsioonikulu	0	0	-284 286	-15 279	0	-299 565
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 607	402 025	1 380 993	196 999	27 906	2 009 530
Akumuleeritud kulum	0	-64 599	-1 084 400	-121 678	0	-1 270 677
Jääkmaksumus	1 607	337 426	296 593	75 321	27 906	738 853

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	0	22 754	604 373	627 127
Akumuleeritud kulum	0	-6 268	0	-6 268
Jääkmaksumus	0	16 486	604 373	620 859
Ostud ja parendused	0	9 917	0	9 917
Amortisatsioonikulu	0	-4 341	0	-4 341
31.12.2020				
Soetusmaksumus	0	32 671	604 373	637 044
Akumuleeritud kulum	0	-10 609	0	-10 609
Jääkmaksumus	0	22 062	604 373	626 435
Ostud ja parendused	0	6 050	0	6 050
Amortisatsioonikulu	-20 146	-6 347	0	-26 493
Ümberliigitamised	604 373	0	-604 373	0
31.12.2021				
Soetusmaksumus	604 373	38 721	0	643 094
Akumuleeritud kulum	-20 146	-16 956	0	-37 102
Jääkmaksumus	584 227	21 765	0	605 992

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	406 957	406 957			0	EUR	31.12.2022	7
Laen emaettevõttelt	48 958	48 958			6	EUR	31.12.2022	7
Laen seotud osapooltelt	9 638	9 638			6	EUR	31.12.2022	7
Laen seotud osapooltelt	232 960	232 960			0	EUR	31.12.2022	7
Laen seotud osapooltelt	11 690	11 690			10	EUR	31.12.2022	7
Lühiajalised laenud kokku	710 203	710 203						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	400 511	60 187	340 324		6-kuu Euribor + 4,000%	EUR	2025	
Pikaajalised laenud kokku	400 511	60 187	340 324					
Laenukohustised kokku	1 110 714	770 390	340 324					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen emaettevõttelt	381 957	381 957			0	EUR	31.12.2021	7
Laen emaettevõttelt	48 958	48 958			6	EUR	31.12.2021	7
Laen seotud osapooltelt	9 638	9 638			6	EUR	31.12.2021	7
Laen seotud osapooltelt	232 960	232 960			0	EUR	31.12.2021	7
Laen seotud osapooltelt	11 690	11 690			10	EUR	31.12.2021	7
Lühiajalised laenud kokku	685 203	685 203						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	250 999	36 387	214 612		6-kuu Euribor + 4,000%	EUR	2025	
Pikaajalised laenud kokku	250 999	36 387	214 612					
Laenukohustised kokku	936 202	721 590	214 612					

Juulis 2020 aastal sõlmiti laenuleping LHV pangaga. Tagatiseks on seatud hüpoteek summas 585 000 eurot kinnistule Jõhvi linnas ning samuti kommertspant summas vähemalt 585 000 eurot.

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	459 630	218 306
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	42 876	53 881
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	502 506	272 187
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	308 852	458 965
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	308 852	458 965
Kokku müügitulu	811 358	731 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu ostetud kauba müügist	65 196	26 898
Tulu teenuste müügist	279 415	209 094
Rent	466 747	495 160
Kokku müügitulu	811 358	731 152

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	197 347	167 739
Sotsiaalmaksud	63 344	53 764
Kokku tööjõukulud	260 691	221 503
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	11

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Astrec Baltic OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	455 915	430 915	4
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 287	254 287	4
Kokku laenukohustised	710 202	685 202	
Võlad ja ettemaksud			

Emaettevõtja	31 604	23 975	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 114	2 067	
Kokku võlad ja ettemaksud	34 718	26 042	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	381 957	0	0	381 957	2 946	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	255 179	8 762	9 654	254 287	580	4
Kokku laenukohustised	637 136	8 762	9 654	636 244	3 526	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	381 957	25 000	0	406 957	2 688	4
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	254 287	0	0	254 287	1 048	
Kokku laenukohustised	636 244	25 000	0	661 244	3 736	

MÜÜDUD	2021		2020
	Teenused	Põhivara	Teenused
Emaettevõtja	704		659
Kokku müüdnud	704		659

OSTETUD	2021		2020
	Teenused	Põhivara	Teenused
Emaettevõtja	200	9 213	4 848
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 000	0	30 291
Kokku ostetud	30 200	9 213	35 139

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	6 465	8 235

Aruandeperioodil ei ole nõudeid allahinnatud.

Aruandaastal arvestati intresse 3 735 eurot (2020 aastal 4 600 eurot).

Lisa 8 Tegevuse jätkuvus

Lühiajalised kohustised seisuga 31.12.2021 ületasid käibevarasid summas 711 831 (31.12.2020: 842 374) eurot. Antud olukord on suuresti tingitud asjaolust, et aruandeperioodil on Kesk-Euroopa turule sisenemiseks tehtud investeeringuid platvormi arendusse ning seda toetavasse infrastruktuuri.

Ettevõtte edasist tegevust on mõjutanud ka veebruaris 2022 alanud Ukraina sõda, mistõttu kujundatakse ümber kliendibaasi.

Ettevõtte aastaaruanne on koostatud lähtudes eeldusest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ja puudub tegevuse lõpetamise kavatsus ning vajadus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2022

Astrec Data OÜ (registrikood: 12626294) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUR KIISLER	Juhatuse liige	20.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 259 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-253 558
Kokku	-1 513 138

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektronilise side muud teenused	61901	811358	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6580050
Mobiiltelefon	+372 5216808
E-posti aadress	kaur.kiisler@astreodata.com
Veebilehe aadress	www.astreodata.com