

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ GlobalReader

registrikood: 12657780

tänava nimi, Riia tn

maja number: 130

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51014

e-posti aadress: info@globalreader.eu

veebilehe aadress: www.globalreader.eu

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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

GlobalReader on alustav ettevõtte, mis on asutatud mais 2014 ja mille eesmärk on pakkuda analüüsi ning monitooringu lahendust tootmisvaldkonnas. Ettevõtte pakub riistvara ja tarkvara kooslusega SaaS (Solution-as-a-Service) lahendust VKE-dele.

2017 suurendasime kliendibaasi Eestis ja sisenesime Läti turule. Käive kasvas võrreldes 2016 aastaga ~3x ja aasta lõikes jõudis ettevõtte kasumisse. 2018 on plaanis ettvõttel plaan laieneda uutele turgudele ja kasvatada klientuuri.

Aastal 2018 tehakse investeeringuid tehnoloogiasse ja arendatakse meeskonda, et perioodil 2019-2020 laieneda 7 uuele turule.

Seisuga 31.12.2017 oli ettevõtte palgal 8 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	25 887	49 032
Nõuded ja ettemaksud	14 825	12 183
Varud	81 782	46 550
Kokku käibevarad	122 494	107 765
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 584	2 615
Immateriaalsed põhivarad	29 317	0
Kokku põhivarad	34 901	2 615
Kokku varad	157 395	110 380
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 234	14 699
Võlad ja ettemaksud	31 328	18 564
Kokku lühiajalised kohustised	45 562	33 263
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	22 336	13 546
Kokku pikaajalised kohustised	22 336	13 546
Kokku kohustised	67 898	46 809
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	4 380	4 247
Ülekurss	195 989	195 989
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136 666	-49 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 794	-87 271
Kokku omakapital	89 497	63 571
Kokku kohustised ja omakapital	157 395	110 380

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	275 485	113 331
Muud äritulud	0	6 569
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	27 479	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 119	-50 620
Mitmesugused tegevuskulud	-90 344	-60 976
Tööjõukulud	-141 461	-91 865
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 084	-839
Muud ärikulud	-2 269	-946
Ärikasum (kahjum)	27 687	-85 346
Intressitulud	3	9
Intressikulud	-1 896	-1 934
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 794	-87 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 794	-87 271

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GlobalReader OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kõrge likviidsusega investeeringuid, mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumus, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumus, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500EUR

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksude miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	25 887	49 032
Kokku raha	25 887	49 032

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 158	14 158
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	667	667
Kokku nõuded ja ettemaksud	14 825	14 825
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 786	9 786
Ostjatelt laekumata arved	9 786	9 786
Muud nõuded	2 397	2 397
Viitlaekumised	2 397	2 397
Kokku nõuded ja ettemaksud	12 183	12 183

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Valmistoodang	80 325	46 550
väljarenditud seadmed	80 325	46 550
Müügiks ostetud kaubad	1 457	0
Kokku varud	81 782	46 550

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 274	2 274		2 274
Akumuleeritud kulum	-445	-445		-445
Jääkmaksumus	1 829	1 829		1 829
Ostud ja parendused	1 625	1 625		1 625
Amortisatsioonikulu	-839	-839		-839
31.12.2016				
Soetusmaksumus	3 899	3 899		3 899
Akumuleeritud kulum	-1 284	-1 284		-1 284
Jääkmaksumus	2 615	2 615		2 615
Ostud ja parendused	3 679	3 679	1 006	4 685
Amortisatsioonikulu	-1 532	-1 532	-184	-1 716
31.12.2017				
Soetusmaksumus	7 578	7 578	1 006	8 584
Akumuleeritud kulum	-2 816	-2 816	-184	-3 000
Jääkmaksumus	4 762	4 762	822	5 584

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	27 479	2 205	29 684
Amortisatsioonikulu	0	-367	-367
31.12.2017			
Soetusmaksumus	27 479	2 205	29 684
Akumuleeritud kulum	0	-367	-367
Jääkmaksumus	27 479	1 838	29 317

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Telia Eesi AS	4 225	2 221	2 004
Kapitalirendikohustised kokku	4 225	2 221	2 004
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sülearvuti Lenovo IdeaPad Yoga 2	653	653	
Sülearvuti Lenovo IdeaPad U330p	347	347	
Sülearvuti Lenovo IdeaPad Yoga 3 Pro	1 525	627	898
Kapitalirendikohustised kokku	2 525	1 627	898

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Poms OÜ	607	607		
Omanike laen	845	845		
Lühiajalised laenud kokku	1 452	1 452		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	15 805	5 400	10 405	
Pangalaen	15 088	5 161	9 927	
Pikaajalised laenud kokku	30 893	10 561	20 332	
Kapitalirendikohustised kokku	4 225	2 221	2 004	
Laenukohustised kokku	36 570	14 234	22 336	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Poms OÜ	607	607		
Frinz OÜ	1 000	1 000		
Omanike laen	845	845		
Lühiajalised laenud kokku	2 452	2 452		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	23 268	10 620	12 648	
Pikaajalised laenud kokku	23 268	10 620	12 648	
Kapitalirendikohustised kokku	2 525	1 627	898	
Laenukohustised kokku	28 245	14 699	13 546	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 891	5 891
Võlad töövõtjatele	8 130	8 130
Maksuvõlad	11 574	11 574
Muud võlad	5 733	5 733
Muud viitvõlad	5 733	5 733
Kokku võlad ja ettemaksud	31 328	31 328
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 148	1 148
Võlad töövõtjatele	5 909	5 909
Maksuvõlad	7 187	7 187
Muud võlad	4 320	4 320
Muud viitvõlad	4 320	4 320
Kokku võlad ja ettemaksud	18 564	18 564

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	267 085	112 591
Läti	6 220	740
Saksamaa	2 180	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	275 485	113 331
Kokku müügitulu	275 485	113 331
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62091	275 485	113 331
Kokku müügitulu	275 485	113 331

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	105 881	68 459
Sotsiaalmaksud	35 580	23 406
Kokku tööjõukulud	141 461	91 865
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Seisuga 31.12.2017 oli ettevõtte palgal 8 töötajat.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	20 025	12 228

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. OÜ GlobalReader käsitleb seotud osapooltena:

- 1) tegevjuhtkonda
- 2) punktis (1) kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- 3) ettevõtte töötajaid

2017 aastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 20025€

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

OÜ GlobalReader (registrikood: 12657780) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK JAAL	Juhatuse liige	31.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 794
Kokku	-110 872

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 794
Kokku	-110 872

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	275485	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@globalreader.eu
Veebilehe aadress	www.globalreader.eu