

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ GlobalReader

registrikood: 12657780

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 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.

2016 aasta oli ettevõtte arengu seisukohast tormiline. Ettevõtte käive kasvas võrreldes 2015 aastaga peaaegu 10 korda ja Eestis Lätis ning Saksmaal kasutas GlobalReaderi lahendust üle 60 ettevõtte.

2016 aastal kaasas GlobalReader kapitali investoritelt, et veelgi kiiremini kasvada ja oma teenust parendada. Suuremad laienemised jäävad siiski 2017 aastasse, sest 2016 lõpus alustati koostööprojekti telekomi ettevõttega, see aga realiseerub 2017 aasta esimesel poolel.

2017 aastal on plaan eelkõige suurendada käivet ja töötajaskonda, et olla valmis uute turgude vallutamiseks ning alustada koostööd lähi piirkondade juhtivate telekomidega.

Seisuga 31.12.2016 oli ettevõtte palgal 6 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 032	3 791	2
Nõuded ja ettemaksed	12 183	2 030	3
Varud	46 550	17 500	4
Kokku käibevarad	107 765	23 321	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 615	1 829	5
Kokku põhivarad	2 615	1 829	
Kokku varad	110 380	25 150	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 699	4 182	7
Võlad ja ettemaksed	18 564	6 543	8
Kokku lühiajalised kohustised	33 263	10 725	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 546	28 819	7
Kokku pikaajalised kohustised	13 546	28 819	
Kokku kohustised	46 809	39 544	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 247	3 350	
Ülekurss	195 989	31 650	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-49 394	2 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 271	-52 009	
Kokku omakapital	63 571	-14 394	
Kokku kohustised ja omakapital	110 380	25 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	113 331	14 225	9
Muud äritulud	6 569	8 608	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 620	-12 124	
Mitmesugused tegevuskulud	-60 976	-25 973	
Tööjõukulud	-91 865	-34 934	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-839	-445	
Muud ärikulud	-946	0	
Ärikasum (kahjum)	-85 346	-50 643	
Intressitulud	9	0	
Intressikulud	-1 934	-1 367	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-87 271	-52 009	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 271	-52 009	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GlobalReader OÜ 2016. 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 ettemaksed

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

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 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. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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 rendimaksede miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha	49 032	3 791
Kokku raha	49 032	3 791

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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 ettemaksed	12 183	12 183
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 836	1 836
Ostjatelt laekumata arved	1 836	1 836
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	194	194
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 030	2 030

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valmistoodang	46 550	17 500
väljarenditud seadmed	46 550	17 500
Kokku varud	46 550	17 500

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	992	992	992
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	992	992	992
Ostud ja parendused	1 282	1 282	1 282
Muud ostud ja parendused	1 282	1 282	1 282
Amortisatsioonikulu	-445	-445	-445
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sülearvuti Lenovo IdeaPad Yoga 2	930	930	
Sülearvuti Lenovo IdeaPad U330p	568	240	328
Kapitalirendikohustised kokku	1 498	1 170	328

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Poms OÜ	607	607		
Frinz OÜ	1 560	1 560		
Omanike Laen	845	845		
Lühiajalised laenud kokku	3 012	3 012		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	28 491		28 491	
Pikaajalised laenud kokku	28 491		28 491	
Kapitalirendikohustised kokku	1 498	1 170	328	
Laenukohustised kokku	33 001	4 182	28 819	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 ettemaksed	18 564	18 564
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	426	426
Võlad töövõtjatele	2 250	2 250
Maksuvõlad	3 867	3 867
Kokku võlad ja ettemaksed	6 543	6 543

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 591	14 225
Soome	740	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	113 331	14 225
Kokku müügitulu	113 331	14 225
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62091	113 331	14 225
Kokku müügitulu	113 331	14 225

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	68 459	26 951
Sotsiaalmaksud	23 406	7 983
Kokku tööjõukulud	91 865	34 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Seisuga 31.12.2016 oli ettevõtte palgal 6 töötajat.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	12 228	8 743

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

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

2016 aastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 12228€

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2017

OÜ GlobalReader (registrikood: 12657780) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK JAAL	Juhatuse liige	14.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-49 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 271
Kokku	-136 665

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-49 394
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-87 271
Kokku	-136 665

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	113331	100.00%	Jah

Sidevahendid

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