

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ GlobalReader

registrikood: 12657780

tänava/talu nimi, Riia tn 130

maja ja korteri number:

linn: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

2015 aasta oli ettevõtte arengu seisukohast tormiline. Ettevõtte hakkas reaalselt käivet tegema, kaasas investoritelt raha, sõlmis aasta lõpus Seed roundi investoritega kokkulepped, mille alusel hakatakse tegelema ka välisriikidele laienemisega ja võttis palgale 4 töötajat. 2016 aasta alguses liituvad ettevõttega ärimaailma ja startup maailma Eesti tipud, et ettevõtte areng oleks veergi kiirem.

Samuti osaleti kiirendis Buildit, võideti Prototroni idee konkurs, väljuti Tallina Tehnopolit inkubaatorist eduka alustajana ja siseneti Saksmaa kiirendisse EIT Digital. GlobalReader on saanud palju meediakajastust erinevatelt üritustelt ja sellega on tõusnud Eesti tootmisettevõtete teadlikkus tootmisliinide jälgimisest ja GlobalReaderi lahendusest.

2016 planeerime suurendada Eesti käivet ja samas tegeleda ka välisriikidega. Eesmärk on sõlmida esimesed lepingud Saksamaal ja leida töötajad, kes laiendaksid GlobalReaderi kliendibaasi Saksamaal.

Tulenevalt kiirest arengust ja suurest investeerimise vajadusest on ettevõtte omakapital negatiivne. Käesoleva aruande esitamiskuupäevaks on tehtud omakapitali sissemakseid ja omakapital viidud vastavusse äriregistri nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 791	4 233	2
Nõuded ja ettemaksed	2 030	3 044	3
Varud	17 500	0	
Kokku käibevara	23 321	7 277	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 829	992	5
Kokku põhivara	1 829	992	
Kokku varad	25 150	8 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 182	3 128	7
Võlad ja ettemaksed	6 543	26	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 725	3 154	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	28 819	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	28 819	0	
Kokku kohustused	39 544	3 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 350	2 500	
Ülekurss	31 650	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 615	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 009	2 615	
Kokku omakapital	-14 394	5 115	
Kokku kohustused ja omakapital	25 150	8 269	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	07.05.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	14 225	20	
Muud äritulud	8 608	6 694	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 124	-1 824	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 973	-2 268	
Tööjõukulud	-34 934	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-445	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-50 643	2 622	
Intressikulud	-1 367	-7	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-52 009	2 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 009	2 615	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	07.05.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-50 643	2 622	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	445	0	
Kokku korrigeerimised	445	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 486	-346	
Varude muutus	-17 500	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 517	26	
Laekunud intressid	1	0	
Makstud intressid	0	-7	
Muud rahavood äritegevusest	117	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-62 549	2 295	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-699	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-699	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	33 054	1 957	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 509	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-372	-19	
Makstud intressid	-1 367	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	3 350	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	31 650	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	62 806	1 938	
Kokku rahavood	-442	4 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 233	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-442	4 233	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 791	4 233	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.05.2014	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 615	2 615
31.12.2014	2 500		2 615	5 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-52 009	-52 009
Emiteeritud osakapital	850			850
Muutused muudest omanike sisse maksetest		31 650		31 650
31.12.2015	3 350	31 650	-49 394	-14 394

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GlobalReader OÜ 2015. 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. Rahavoogude aruanne koostatakse kaudse meetodil.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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 vähendamisenä.

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 laekavas 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara 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 nüüdisväärtuses, 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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumus, 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha	3 791	4 233
Kokku raha	3 791	4 233

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24	24
Ostjatelt laekumata arved	24	24
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	400	400
Ettemaksed	120	120
Tulevaste perioodide kulud	120	120
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 044	3 044

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015
Valmistoodang	17 500
väljarenditud seadmed	17 500
Kokku varud	17 500

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	992	992	992
Amortisatsioonikulu	0	0	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	992	992	992
Akumuleeritud kulum	0	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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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
Kapitalirendikohustused kokku	1 498	1 170	328
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Sülearvuti Lenovo IdeaPad Yoga 2	1 171	1 171	
Kapitalirendikohustused kokku	1 171	1 171	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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	
Kapitalirendikohustused kokku	1 498	1 170	328	
Laenukohustused kokku	33 001	4 182	28 819	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Poms OÜ	607	607		
Frinz OÜ	1 350	1 350		
Lühiajalised laenud kokku	1 957	1 957		
Kapitalirendikohustused kokku	1 171	1 171		
Laenukohustused kokku	3 128	3 128		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26	26
Kokku võlad ja ettemaksed	26	26

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	07.05.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 225	20
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 225	20
Kokku müügitulu	14 225	20
Müügitulu tegevusalade lõikes		
62091	14 225	20
Kokku müügitulu	14 225	20

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	07.05.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	26 951	0
Sotsiaalmaksud	7 983	0
Kokku tööjõukulud	34 934	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	0

Seisuga 31.12.2015 oli ettevõtte palgal 4 töötajat.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	07.05.2014 - 31.12.2014
Arvestatud tasu	8 743	0

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

2015 aastal arvestati juhatuse liikmele töötasu 8743€

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ GlobalReader (registrikood: 12657780) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK JAAL	Juhatuseliige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 009
Kokku	-49 394

2016 aastal tehakse sissemaksed osakapitali, et viia omakapital ärireistri poolt nõutud tasemeni.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 009
Kokku	-49 394

2016 aastal tehakse sissemaksed osakapitali, et viia omakapital ärireistri poolt nõutud tasemeni.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	14225	100.00%	Jah

Sidevahendid

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