

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Contriber Flows OÜ

registrikood: 12697495

tänava/talu nimi, Raekoja plats 16
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

e-posti aadress: e3mmjeiy@flow.contriber.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Lisa 11 Täiendav lisa 1	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

DORG Projektid OÜ alustas oma tegevust augustis 2014. Ettevõtte tegeleb IT-toote arendusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 243	21 245	
Nõuded ja ettemaksed	5 127	3 184	2
Kokku käibevarad	6 370	24 429	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 934	9 363	4
Immateriaalsed põhivarad	845 303	598 346	5
Kokku põhivarad	853 237	607 709	
Kokku varad	859 607	632 138	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 049	27 059	7
Kokku lühiajalised kohustised	23 049	27 059	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 064 900	617 000	6
Kokku pikaajalised kohustised	1 064 900	617 000	
Kokku kohustised	1 087 949	644 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 776	-1 102	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-216 066	-13 319	
Kokku omakapital	-228 342	-11 921	
Kokku kohustised ja omakapital	859 607	632 138	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	6 610	127	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	345 352	528 669	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 060	-140 408	
Mitmesugused tegevuskulud	-235 043	-118 005	
Tööjõukulud	-219 418	-281 103	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 824	-2 550	
Muud ärikulud	-1 472	-52	
Ärikasum (kahjum)	-215 855	-13 322	
Muud finantstulud ja -kulud	-211	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-216 066	-13 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-216 066	-13 319	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Contributer Flows OÜ raamatupidamise lühendatud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse lühiajalisi kuni 3-e kuulise realiseerimistähtajaga finantsinstrumente. Raha ja selle ekvivalente kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusmaksumus miinus põhiosa tagasimaksed, miinus võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Arendustegevus on uurimistulemuste rakendamine uute toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendustegevusega seotud väljaminekud kapitaliseeritakse juhul kui on täidetud kõik alltoodud kriteeriumid:

- a) on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks;
- b) ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara;
- c) immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata (sh turu olemasolu projekti elluviimisel tekkivate toodete ja teenuste jaoks);
- d) arendusväljaminekute suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kapitaliseeritud arenduskulud kajastatakse soetusmaksumuses ja peavad vastama immateriaalse põhivara kriteeriumitele. Seega ei ole arenduskulud näiteks üldise haldamisega seotud kulud, reklaamikulud, koolituskulud.

Arenduskulutusi ei amortiseerita enne arenduse lõpetamist ja kasutusele võtmist.

Muu materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 175

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumus miinus tagasimaksed).

Seotud osapooled

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtte;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	431	431
Ostjatelt laekumata arved	431	431
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 601	4 601
Ettemaksed	95	95
Muud makstud ettemaksed	95	95
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 127	5 127
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40	40
Ostjatelt laekumata arved	40	40
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 144	3 144
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 184	3 184

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 601		847	
Üksikisiku tulumaks		1 776		4 353
Sotsiaalmaks		3 323		7 971
Kohustuslik kogumispension		179		466
Töötuskindlustusmaksed		241		580
Ettemaksukonto jääk			2 297	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 601	5 519	3 144	13 370

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 156	6 156	6 156
Akumuleeritud kulum	-270	-270	-270
Jääkmaksumus	5 886	5 886	5 886
Ostud ja parendused	4 774	4 774	4 774
Amortisatsioonikulu	-1 297	-1 297	-1 297
31.12.2015			
Soetusmaksumus	10 930	10 930	10 930
Akumuleeritud kulum	-1 567	-1 567	-1 567
Jääkmaksumus	9 363	9 363	9 363
Amortisatsioonikulu	-1 429	-1 429	-1 429
31.12.2016			
Soetusmaksumus	10 930	10 930	10 930
Akumuleeritud kulum	-2 996	-2 996	-2 996
Jääkmaksumus	7 934	7 934	7 934

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 507	66 281	68 788
Akumuleeritud kulum	-313	0	-313
Jääkmaksumus	2 194	66 281	68 475
Ostud ja parendused	2 455	528 669	531 124
Amortisatsioonikulu	-1 253	0	-1 253
31.12.2015			
Soetusmaksumus	4 962	594 950	599 912
Akumuleeritud kulum	-1 566	0	-1 566
Jääkmaksumus	3 396	594 950	598 346
Ostud ja parendused		345 353	345 353
Amortisatsioonikulu	-3 396		-3 396
Ümberklassifitseerimised		-95 000	-95 000
31.12.2016			
Soetusmaksumus	4 962	845 303	850 265
Akumuleeritud kulum	-4 962	0	-4 962
Jääkmaksumus	0	845 303	845 303

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenukohustis osaniku vastu	1 064 900	0	0	1 064 900	0%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	1 064 900			1 064 900			
Laenukohustised kokku	1 064 900			1 064 900			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenukohustis osaniku vastu	617 000	0	0	617 000	0%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	617 000			617 000			
Laenukohustised kokku	617 000	0	0	617 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 602	10 602
Võlad töövõtjatele	6 928	6 928
Maksuvõlad	5 519	5 519
Kokku võlad ja ettemaksed	23 049	23 049
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 593	12 593
Võlad töövõtjatele	1 096	1 096
Maksuvõlad	13 370	13 370
Kokku võlad ja ettemaksed	27 059	27 059

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	163 351	210 092
Sotsiaalmaksud	56 067	71 011
Kokku tööjõukulud	219 418	281 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Contriber Ventures OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	1 064 900	617 000

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 938	5 440

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	42 380

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

DORG Projektid OÜ muutis ärinime ja on nüüd Contriber Flows OÜ.

Lisa 11 Täiendav lisa 1

2016. aasta lõpu seisuga oli Contriber Flows OÜ omakapital negatiivne summas 228 342 eurot. See on põhjustatud asjaolust, et ettevõtte poolt arendatav tarkvarasüsteem ei ole veel täielikult müügiküps, kuid on alustatud juba teavitustööde ja kommunikatsiooniga antud toote kohta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2018

Contriber Flows OÜ (registrikood: 12697495) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN LEMBERPUU	Juhatuse liige	15.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-216 066
Kokku	-230 842

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	6610	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pikksilm Projektid OÜ	11349869	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	e3mmjeiy@flow.contriber.com