

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Analytical Ape OÜ

registrikood: 12735824

tänavanimi: Õle tn 19/1-8

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10611

e-posti aadress: viljo.vabrit@gmail.com

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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Analytical Ape OÜ põhitegevusalaks on projektijuhtimis- ja analüüsiteenuste pakkumine IT ja turunduse valdkonnas.

Töö sisuks on kujunenud kvalitatiivsete ja kvantitatiivsete andmete kogumine ning nende analüüs eesmärgiga leida võimalusi veebipõhiste äride müügitulemuste tõstmiseks. Tegutsetakse enamasti Eesti turul.

2020.majandusaastal alusati tegevust ka välisturgudel, mida tulevikus jätkatakse.

Lisaks eelnevale on plaanis ka koolitus- ja konsultatsiooniteenuseid samades valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 861	33 957	2
Nõuded ja ettemaksed	223 120	222 806	3
Kokku käibevarad	248 981	256 763	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 750	2 750	
Kinnisvarainvesteeringud	169 000	0	
Materiaalsed põhivarad	45 203	59 759	6
Kokku põhivarad	216 953	62 509	
Kokku varad	465 934	319 272	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	38 025	6 762	
Võlad ja ettemaksed	214 193	141 887	8
Kokku lühiajalised kohustised	252 218	148 649	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	38 559	45 445	
Kokku pikaajalised kohustised	38 559	45 445	
Kokku kohustised	290 777	194 094	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 304	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 103	122 428	
Kokku omakapital	175 157	125 178	
Kokku kohustised ja omakapital	465 934	319 272	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	187 979	157 801	11
Muud äritulud	3 059	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 905	-1 018	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 442	-5 237	
Tööjõukulud	-13 533	-13 533	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 381	-15 257	6
Muud ärikulud	-2 690	0	
Ärikasum (kahjum)	152 087	122 756	
Intressikulud	-985	-1 118	
Muud finantstulud ja -kulud	1	790	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 103	122 428	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 103	122 428	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Analytical Ape 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ Analytical Ape kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle emaettevõtjal on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui ettevõtte omab sidusettevõtjas 20 % kuni 50 % hääleõiguslikest osadest.

Investeeringuid sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel).

Omavahelistes tehingutes tekkinud realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus. Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava sidusettevõtja kahjumis on võrdne või ületab sidusettevõtja bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Nõudena osanike vastu kajastatakse tasumata osakapitali.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot.

(Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla

1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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. Materiaalset

põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	25 861	33 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	314	314
Muud nõuded	222 806	222 806
Laenunõuded	222 806	222 806
Kokku nõuded ja ettemaksed	223 120	223 120
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud nõuded	222 806	222 806
Laenunõuded	222 806	222 806
Kokku nõuded ja ettemaksed	222 806	222 806

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12943971	HRGrid OÜ	Eesti	prototüüptoodete katsetamine	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
HRGrid OÜ	2 750	2 750
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 750	2 750

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	169 000
31.12.2020	169 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	1 274	76 287	77 561	77 561
Akumuleeritud kulum	-1 274	-1 271	-2 545	-2 545
Jääkmaksumus	0	75 016	75 016	75 016
Amortisatsioonikulu		-15 257	-15 257	-15 257
31.12.2019				
Soetusmaksumus	1 274	76 287	77 561	77 561
Akumuleeritud kulum	-1 274	-16 528	-17 802	-17 802
Jääkmaksumus	0	59 759	59 759	59 759
Ostud ja parendused	2 949		2 949	2 949
Amortisatsioonikulu	-1 124	-15 258	-16 382	-16 382
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 123		-1 123	-1 123
31.12.2020				
Soetusmaksumus	4 223	76 287	80 510	80 510
Akumuleeritud kulum	-3 521	-31 786	-35 307	-35 307
Jääkmaksumus	702	44 501	45 203	45 203

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	31 150	31 150		
Kapitalirendikohustised kokku	45 434	6 875	38 559	
Laenukohustised kokku	76 584	38 025	38 559	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Kapitalirendikohustised kokku	52 207	6 762	45 445	
Laenukohustised kokku	52 207	6 762	45 445	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	99 043	99 043
Maksuvõlad	588	588
Muud võlad	114 562	114 562
Dividendivõlad	91 650	91 650
Muud viitvõlad	22 912	22 912
Kokku võlad ja ettemaksed	214 193	214 193
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	5 036	5 036
Muud võlad	136 851	136 851
Dividendivõlad	107 900	107 900
Muud viitvõlad	28 951	28 951
Kokku võlad ja ettemaksed	141 887	141 887

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	137 926	97 942
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	34 481	24 486
Kokku tingimuslikud kohustised	172 407	122 428

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	108 779	157 801
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	108 779	157 801
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	79 200	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	79 200	0
Kokku müügitulu	187 979	157 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	187 979	157 801

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	10 114	10 114
Sotsiaalmaksud	3 338	3 338
Muud	81	81
Kokku tööjõukulud	13 533	13 533
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	78 256	31 150	92 500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	10 114	10 114

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2021

Analytical Ape OÜ (registrikood: 12735824) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJO VABRIT	Juhatuse liige	05.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 103
Kokku	172 407
Jaotamine	
Dividendideks	172 407
Kokku	172 407

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 103
Kokku	172 407
Jaotamine	
Dividendideks	172 407
Kokku	172 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	187979	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
viljo vabrit	38102162716	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56981571
E-posti aadress	viljo.vabrit@gmail.com