

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Titanium Systems OÜ

registrikood: 10955148

tänav a nimi, Lai

maja number: 28

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51005

telefon: +372 7121400

e-posti aadress: indrek.uiibo@gmail.com

veebilehe aadress: <http://www.rentalbooking.co.uk>

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Laenukohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	17
Lisa 20 Muud ärikulud	17
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

Titanium Systems OÜ põhitegevusaladeks on tarkvara arendus, tootmine, tarkvara tootearendus ja arendustoodete müük (EMTAK kood 62011 Programmeerimine); kinnis- ja vallasvara arendus, ost, müük ja väärtustamine (EMTAK kood 68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus).

Ettevõtte tarkvaraarenduses on suund turismisektorile online broneerimis- ja halduslahenduste pakkumisel. Ettevõtte on müügiedu saavutanud peamiselt CRBMS (Car Rental Broker Management System) müügiga (www.rentalbooking.co.uk). Peamised kliendid ja koostööpartnerid asuvad Suurbritannias, Saksamaal, Lätis, Sloveenias, USA-s, Indias ja Poolas. Hetkel arendab ettevõtte järgmise põlvkonna toodet CRBMS Gateway. 2012. aastal investeeriti immateriaalsesse põhivarasse 706 926 eurot, mille hulka on arvestatud ka toote CRBMS Gateway arendamiseks kulunud tööjõukulud.

Järgnevatel aastatel on ettevõttel plaanis arendada olemasolevaid ja uusi tarkvaralahendusi online turismisektorile, tuua turule uusi innovaatilisi tooteid, suurendada müügimahtu olemasolevatele klientidele ja leida uusi kliente. Ka prognoosib ettevõtte globaalselt kasvavat turgu turismisektoris veebipõhiste info- ja broneerimissüsteemide valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	960 923	46 428	2
Finantsinvesteeringud	2 212	2 212	3
Nõuded ja ettemaksed	1 039 430	469 818	4
Kokku käibevara	2 002 565	518 458	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	304 829	0	
Nõuded ja ettemaksed	17 771	48 576	4,5
Kinnisvarainvesteeringud	165 251	165 251	8
Materiaalne põhivara	674 520	68 132	9
Immateriaalne põhivara	1 703 353	1 245 533	10
Kokku põhivara	2 865 724	1 527 492	
Kokku varad	4 868 289	2 045 950	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 679	225	12
Võlad ja ettemaksed	94 718	88 623	13
Kokku lühiajalised kohustused	97 397	88 848	
Kokku kohustused	97 397	88 848	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 922 290	1 363 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 845 790	591 114	
Kokku omakapital	4 770 892	1 957 102	
Kokku kohustused ja omakapital	4 868 289	2 045 950	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	3 216 389	864 543	16
Muud äritulud	141 107	642	17
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	241 171	113 809	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 488	-4 573	
Mitmesugused tegevuskulud	-241 414	-175 821	18
Tööjõukulud	-397 835	-195 548	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-28 922	-13 987	9
Muud ärikulud	-250 688	-1 602	20
Ärikasum (kahjum)	2 673 320	587 463	
Finantstulud ja -kulud	180 976	3 651	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 854 296	591 114	
Tulumaks	-8 506	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 845 790	591 114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 673 320	587 463	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	278 029	13 987	9,10
Kokku korrigeerimised	278 029	13 987	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	28 557	-212 467	4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 408	41 077	13
Muud rahavood äritegevusest	0	-17 289	
Kokku rahavood äritegevusest	2 993 314	412 771	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 342 236	-615 945	9,10
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 500	0	6,7
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-25 000	0	6
Antud laenud	-690 540	-10 700	
Antud laenude tagasimaksed	23 487	28 883	
Laekunud intressid	62	2 869	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 036 727	-594 893	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-1 114	
Makstud intressid	-1 675	0	
Makstud dividendid	-32 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 506	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 158	-1 114	
Kokku rahavood	914 429	-183 236	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 428	230 067	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	914 429	-183 236	
Valuutakursside muutuste mõju	66	-403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	960 923	46 428	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	1 363 176	1 365 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	591 114	591 114
31.12.2011	2 556	256	1 954 290	1 957 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 845 790	2 845 790
Makstud dividendid	0	0	-32 000	-32 000
31.12.2012	2 556	256	4 768 080	4 770 892

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Titanium Systems OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), investeerimiskulda ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglases väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtuse ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansiilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ostmise vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostmise vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse igal bilansipäeval läbi väärtuse test ning juhul, kui nende kaetav väärtus osutub väiksemaks bilansilisest jääkmaksumusest, hinnatakse vara alla kaetava väärtuseni.

Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Arendusväljaminekuid kapitaliseeritakse juhul, kui eksisteerib kava projekti elluviimiseks ning arendusväljaminekute suurust ja immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinaid ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete 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. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

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 soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	960 923	46 428
Kokku raha	960 923	46 428

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2010	1 696	1 696
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	516	516
31.12.2011	2 212	2 212
31.12.2012	2 212	2 212

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	40 928	40 928		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	32 546	32 546		
Muud nõuded	96 609	96 609		
Laenunõuded	86 931	86 931		
Intressinõuded	9 678	9 678		
Ettemaksed	33 601	33 601		
Muud nõuded	835 746	835 746		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 039 430	1 039 430		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	251 085	251 085		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 101	7 101		
Muud nõuded	130 992	130 992		
Laenunõuded	122 631	122 631		
Intressinõuded	8 361	8 361		
Dividendinõuded		0		
Viitlaekumised		0		
Ettemaksed	1 517	1 517		
Muud nõuded	79 123	79 123		
Kokku nõuded ja ettemaksed	469 818	469 818		

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	8 506	0	0
Käibemaks	32 357	0	4 882	0
Üksikisiku tulumaks	0	11 705	0	5 933
Erisoodustuse tulumaks	0	10	0	25
Sotsiaalmaks	0	20 764	0	10 701
Kohustuslik kogumispension	0	1 218	0	519
Töötuskindlustusmaksed	0	2 305	0	1 374
Ettemaksukonto jääk	189		2 219	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 546	44 508	7 101	18 552

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	279 829	0
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	25 000	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	304 829	0

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12382353	Yield Management OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Yield Management OÜ	0	2 500	277 329	279 829
Kokku	0	2 500	277 329	279 829

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Yield Management OÜ	100	20.11.2012	2 500

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	165 251
31.12.2011	165 251
31.12.2012	165 251

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 669	7 669

Kinnistu omanik on valduse üle andnud ettevõttele, kes kasutab kinnistut renditulu teenimise eesmärgil. Vastavalt kokkuleppele toimub tehingu notariaalne vormistamine 2013. aasta jooksul.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus		1 082	4 142	5 224	49 354	54 578
Akumuleeritud kulum		-775	-586	-1 361	-11 086	-12 447
Jääkmaksumus		307	3 556	3 863	38 268	42 131
Ostud ja parendused		0	7 964	7 964	32 024	39 988
Amortisatsioonikulu		-183	-1 151	-1 334	-12 653	-13 987
31.12.2011						
Soetusmaksumus		1 082	12 106	13 188	81 378	94 566
Akumuleeritud kulum		-958	-1 737	-2 695	-23 739	-26 434
Jääkmaksumus		124	10 369	10 493	57 639	68 132
Ostud ja parendused	565 000				70 310	635 310
Amortisatsioonikulu	-4 708	-124	-2 275	-2 399	-21 815	-28 922
31.12.2012						
Soetusmaksumus	565 000	0	11 375	11 375	146 192	722 567
Akumuleeritud kulum	-4 708	0	-3 281	-3 281	-40 058	-48 047
Jääkmaksumus	560 292	0	8 094	8 094	106 134	674 520

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arenguväljaminekud	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	669 576	669 576
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	669 576	669 576
Ostud ja parendused	575 957	575 957
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 245 533	1 245 533
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 245 533	1 245 533
Ostud ja parendused	706 926	706 926
Mahakandmised	-249 106	-249 106
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 703 353	1 703 353
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 703 353	1 703 353

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muu kapitalirent	2 655	2 655	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	2 655	2 655	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muu kapitalirent	225	225	0	0
Kapitalirendikohustused kokku	225	225	0	0

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	24	24		
Kapitalirendikohustused kokku	2 655	2 655	0	0
Laenukohustused kokku	2 679	2 679	0	0
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	225	225	0	0
Laenukohustused kokku	225	225	0	0

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 954	5 954	0	
Võlad töövõtjatele	28 496	28 496	0	
Maksuvõlad	44 508	44 508	0	
Muud võlad	15 760	15 760	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	94 718	94 718	0	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 069	15 069	0	
Võlad töövõtjatele	17 058	17 058	0	
Maksuvõlad	18 552	18 552	0	
Muud võlad	37 944	37 944	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 623	88 623	0	

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS	0	140 803	-140 803	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	140 803	-140 803	0
Kokku sihtfinantseerimine	0	140 803	-140 803	0

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 4 768 080(2011:1 954 290)eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 3 766 950(2011: 1 543 889)eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 001 130(2011: 410 401)eurot.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 124 106	801 677
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 124 106	801 677
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	92 283	62 866
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	92 283	62 866
Kokku müügitulu	3 216 389	864 543
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	579 217	689 374
Renditulud	7 669	7 669
Litsentside müük	2 628 100	164 717
Muud tulud	1 403	2 783
Kokku müügitulu	3 216 389	864 543

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	140 803	0
Kasum valuutakursi muutustest	11	0
Muud	293	642
Kokku muud äritulud	141 107	642

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	40 901	29 434
Mitmesugused bürookulud	101 145	74 595
Lähetuskulud	34 638	17 251
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	12 843	0
Turunduskulud	2 969	4 795
Väikevahendid	21 294	23 203
Muud	27 624	26 543
Kokku mitmesugused tegevuskulud	241 414	175 821

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	296 120	145 627
Sotsiaalmaksud	101 715	49 921
Kokku tööjõukulud	397 835	195 548
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	11

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	22
Kahjum immateriaalse põhivara mahakandmisest	249 107	0
Muud	1 580	1 580
Kokku muud ärikulud	250 688	1 602

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	277 329	0
Intressitulud	5 169	4 055
Intressikulud	-1 675	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	66	-404
Muud finantstulud ja -kulud	-99 912	0
Kokku finantstulud ja -kulud	180 977	3 651

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	688 772	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 475	0	12 134	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 338	0
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 483	0

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Titanium Systems OÜ võttis aprillis 2013 Swedbank-st laenu 640 000 eurot äripindade soetamiseks Tallinnas Kaarli pst 8 ja Tartus Lai tn 11/13.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2013

Titanium Systems OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK UIBO	Juhatuse liige	10.07.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Titanium Systems OÜ osanikele

Olen auditeerinud Titanium Systems OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et olen kooskõlas eetikanõuetega ning planeerin ja viin auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usun, et auditi tõendusmaterjal, mille olen hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks minu auditiarvamusele.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Titanium Systems OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhin tähelepanu, et Titanium Systems OÜ 31. detsembril 2011 lõppenud majandusaasta finantsaruandeid vaatas üle teine audiitor, kes avaldas modifitseerimata arvamuse nende aruannete kohta 6. juulil 2012. Minu arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Kallas

Vandeaudiitori number 112

FIE Anne Kallas

Audiitorettevõtja tegevusloa number 254

Tallinn

17.07.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Titanium Systems OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE KALLAS	Vandeaudiitor	17.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 922 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 845 790
Kokku	4 768 080
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 718 080
Kokku	4 768 080

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 922 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 845 790
Kokku	4 768 080
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 718 080
Kokku	4 768 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	3208720	99.76%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7669	0.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Uibo	37810155724	Kompani 1C, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7121400
Mobiiltelefon	+372 56480018
E-posti aadress	indrek.uibo@gmail.com
Veebilehe aadress	http://www.rentalbooking.com