

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.07.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Actual Reports OÜ

registrikood: 12318670

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 278

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11624

e-posti aadress: taneltahepold@gmail.com

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 ettemaksed	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Actual Reports OÜ põhitegevuseks on veebipõhise dokumentide automatiseerimise platvormi loomine. 2012. aasta septembris avaldasime esimese versiooni oma tarkvarast ning üheks suuremaks partneriks sai veebipõhist äritarkvara loov firma Erply. Koos Erply meeskonnaga osalesime ka 2013. aasta jaanuaris New Yorgis toimuval NRF Big Showl, kus kõigele lisaks saime ka paljude jaemüügi sektoris tegutsevate tarkvaraettevõtete kontaktid.

Koostöös esimeste klientidega arendasime oma platvormi funktsionaalsust jõudsalt edasi ning jaanuari viimastel päevadel osalesime mainekal startup üritusel Seedcamp London. 2013. aasta esimesed kolm kvartalit olid suunatud platvormi arendamisele ning uute partnerite otsimisele. Augustis kandideerisime Startup Wise Guys ärikiirendisse, kuhu meid ka vastu võeti. Startup Wise Guys programm kestis septemberi algusest novembri lõpuni ning selle aja jooksul vaatasime väga kriitiliselt üle oma ärimudeli ning ettevõtte järgmised eluetapid. Programmi perioodil arendasime välja oma järgmise toote "Printout Designer", mis on võimaldab kasutajatel kujundada ja printida arveid, tootesilte, -katalooge, saatelehti ja teisi äritegevusega seotud väljundeid. Hetkel on Printout Designer integreeritud mitmete tuntud e-poodide nagu Shopify, Tictail, Erply POS ja Bigcommerce tarkvaradesse.

Aastal 2014 jätkame oma platvormi arendust, toodete turustamist ning ühendamist uute platvormidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	20.07.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 213	3 000	2
Nõuded ja ettemaksed	3 248	0	3
Kokku käibevara	13 461	3 000	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	14 919	0	4
Kokku põhivara	14 919	0	
Kokku varad	28 380	3 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 872	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 872	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	5 000	0	
Kokku kohustused	9 872	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 158	3 000	7
Ülekurss	9 842	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 508	0	
Kokku omakapital	18 508	3 000	
Kokku kohustused ja omakapital	28 380	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.07.2012 - 31.12.2013	20.07.2012 - 20.07.2012	Lisa nr
Müügitulu	23 528	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 063	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 916	0	9
Tööjõukulud	-4 973	0	10
Muud ärikulud	-1	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 575	0	
Intressikulud	-67	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 508	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 508	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.07.2012 - 31.12.2013	20.07.2012 - 20.07.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 575	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 248	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 805	0	
Kokku rahavood äritegevusest	7 132	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 919	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 919	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	10 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 000	0	
Kokku rahavood	7 213	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 000	3 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 213	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 213	3 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.07.2012	3 000			3 000
20.07.2012	3 000			3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 508	5 508
Emiteeritud osakapital	158	9 842		10 000
31.12.2013	3 158	9 842	5 508	18 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Actual Reports OÜ 2013. aasta raamatupidamise 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks ja immateriaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 750 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Immateriaalset vara kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tarkvara	3 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises, kui on täidetud alljärgnevad tingimused:

- kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale;
- müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav;

- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu toodete müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

Actual Reports OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	20.07.2012
Arvelduskontod	10 213	3 000
Kokku raha	10 213	3 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 886	1 886
Muud nõuded	1 362	1 362
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 248	3 248

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	14 919	14 919
31.12.2013		
Soetusmaksumus	14 919	14 919
Jääkmaksumus	14 919	14 919

Immateriaalse põhivara lõpetamata projektide all on kajastatud kulutused, mis on tehtud dokumentide genereerimise ja automatiseerimise platvormi tarkvara arendamiseks.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	5 000		5 000		5%	EUR	01.05.2015
Pikaajalised laenud kokku	5 000		5 000				
Laenukohustused kokku	5 000		5 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	343	343		
Võlad töövõtjatele	1 700	1 700		
Maksuvõlad	2 762	2 762		
Muud võlad	67	67		
Intressivõlad	67	67		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 872	4 872		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	20.07.2012
Osakapital	3 158	3 000
Osade arv (tk)	3	2

Actual Reports OÜ kanti äriregistrisse 20.07.2012 osakapitaliga 3'000 eurot.

Aruandeaastal suurendati osakapitali 158 euro võrra makstes rahaliste sissemaksetena 10'000 eurot, millest 9'842 eurot on kajastatud ülekursina.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	20.07.2012 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	23 528
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 528
Kokku müügitulu	23 528
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Programmeerimine	22 659
Ruumide rent	869
Kokku müügitulu	23 528

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	20.07.2012 - 31.12.2013
Üür ja rent	435
Mitmesugused bürookulud	112
Lähetuskulud	1 937
Koolituskulud	59
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	2 090
Sõidukitega seotud kulud	2 985
Muud administreerimiskulud	4 298
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 916

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	20.07.2012 - 31.12.2013
Palgakulu	3 711
Sotsiaalmaksud	1 262
Kokku tööjõukulud	4 973
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1

2013. moodustasid ettevõtte tööjõukulud 19'892 eurot, millest kapitaliseeriti immateriaalse põhivara maksumusse 14'919 eurot.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	20.07.2012 - 31.12.2013
Arvestatud tasu	19 892

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2014

Actual Reports OÜ (registrikood: 12318670) 20.07.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TÄHEPÖLD	Juhatuse liige	24.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 508
Kokku	5 508
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 508
Kokku	5 508

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	22659	96.31%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	869	3.69%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taneltahepold@gmail.com