

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Titanium Systems OÜ

registrikood: 10955148

tänava nimi ja number: Lai 28

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

e-posti aadress: info@rentalbooking.co.uk

veebilehe aadress: <https://www.carrentalgateway.com/>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	11
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustised	15
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Intressikulud	18
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 24 Tulumaks	19
Lisa 25 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Titanium Systems OÜ põhitegevusaladeks on tarkvara arendus, tootmine, tarkvara tootearendus ja arendustoodete müük; kinnis- ja vallasvara arendus, ost, müük ja väärtustamine.

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 ja Indias. Hetkel arendab ettevõtte järgmise põlvkonna toodet Car Rental Gateway, mida kõik uued ja osaliselt ka kõik olemasolevad kliendid juba kasutavad.

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

Titanium Systems OÜ 2016. majandusaasta müügitulu oli 1597 tuhat eurot (2015: 1484 tuhat eurot). Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 27 töötajat (2015: 22 töötajat), palgakuludeks (brutopalk sotsiaalmaksuta) arvestati majandusaastal 472 tuhat eurot (2015: 419 tuhat eurot).

2016. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 22 tuhat eurot (2015: 12 tuhat eurot). Immateriaalsesse põhivarasse investeeris konsolideerimisgrupp 622 tuhat eurot (2015: 531 tuhat eurot), mille hulka on arvestatud ka toote Car Rental Gateway arendamiseks kulunud tööjõukulud.

Peamised finantssuhtarvud	2016	2015
Puhaskasumimarginaal	5%	50%
Äri kasumimarginaal	8%	50%
Puhaskasumi kasv	-90%	28%
Müügitulu kasv	8%	-16%
Omakapitali tootlus	1%	12%
Varade tootlus aastas	1%	10%
Omakapitali määr	84%	83%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,00	2,24

Suhtarvude valemid

Puhaskasumimarginaal: Puhaskasum / Müügitulu

Äri kasumimarginaal: Äri kasum / Müügitulu

Puhaskasumi kasv: Puhaskasumi muutus / Eelmise perioodi puhaskasum

Müügitulu kasv: Müügitulu muutus / Eelmise perioodi müügitulu

Omakapitali tootlus: Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital

Varade tootlus aastas: Puhaskasum / Perioodi keskmised varad

Omakapitali määr: Omakapital / Koguaktiva

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: Käibevarad / Lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 576	64 908	2
Finantsinvesteeringud	1 764	1 720	3
Nõuded ja ettemaksed	989 221	972 930	4
Kokku käibevarad	996 561	1 039 558	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	288 527	326 257	6
Nõuded ja ettemaksed	1 279 735	995 000	4
Kinnisvarainvesteeringud	1 160 731	1 160 731	8
Materiaalsed põhivarad	1 142 392	1 258 877	9
Immateriaalsed põhivarad	2 885 600	3 014 099	10
Kokku põhivarad	6 756 985	6 754 964	
Kokku varad	7 753 546	7 794 522	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	360 150	360 831	13
Võlad ja ettemaksed	138 716	102 228	14
Kokku lühiajalised kohustised	498 866	463 059	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	737 510	891 920	13
Kokku pikaajalised kohustised	737 510	891 920	
Kokku kohustised	1 236 376	1 354 979	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 436 731	5 695 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 627	741 507	
Kokku omakapital	6 517 170	6 439 543	
Kokku kohustised ja omakapital	7 753 546	7 794 522	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 597 944	1 484 538	17
Muud äritulud	224	401	18
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	626 965	441 835	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 530	-9 135	
Mitmesugused tegevuskulud	-561 390	-280 786	19
Tööjõukulud	-632 995	-560 738	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-882 650	-312 883	
Muud ärikulud	-14 822	-13 995	21
Ärikasum (kahjum)	131 746	749 237	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	-37 859	7 277	
Intressikulud	-28 510	-28 141	22
Muud finantstulud ja -kulud	12 250	6 884	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 627	735 257	
Tulumaks	0	6 250	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 627	741 507	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Titanium Systems OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 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.

Kasumiaruande koostamisel on aluseks võetud skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Aastal 2014. koostas Titanium Systems OÜ konsolideeritud aruande. Aga kuna 2015 aasta keskel muutus omanik ning edaspidi koostab konsolideeritud aruande TS Holding OÜ ja seoses sellega on vabastatud konsolideeritud aruande koostamisest Titanium Systems OÜ.

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 osakudjne.), 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 õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansiilise väärtuse).

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevust ja finantspoliitikat.

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 aktsiatest või osadest.

Tütär- ja sidusettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- või sidusettevõtjate varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtjate varades ja kohustustes ning omandamisel tekkinud firmaväärtust kajastatakse bilansis netosummana vastavalt ridadel „Tütarettevõtjate aktsiad ja osad“ ning „Sidusettevõtjate aktsiad ja osad“.

Nõuded ja ettemaksed

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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 vähendamisena.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu materiaalne põhivara	2-5 aastat
Immateriaalne põhivara	10 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

Kapitalirenti 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 otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 (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 maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulud), 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 kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine on ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimisel on kasutatud netomeetodit. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 1. jaanuarist 2015 on maksumääraks 20/80 netodividendidelt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emettevõtte omanikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	5 576	64 908
Kokku raha	5 576	64 908

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2014	1 567	1 567
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	153	153
31.12.2015	1 720	1 720
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	44	44
31.12.2016	1 764	1 764

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 423 028	923 028	500 000
Ostjatelt laekumata arved	1 438 928	938 928	500 000
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-15 900	-15 900	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 702	12 702	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 578	3 578	0
Muud nõuded	800 781	21 046	779 735
Laenunõuded	779 735		779 735
Intressinõuded	20 317	20 317	0
Viitlaekumised	729	729	0
Ettemaksed	28 867	28 867	0
Tulevaste perioodide kulud	28 867	28 867	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 268 956	989 221	1 279 735

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 276 620	776 620	500 000
Ostjatelt laekumata arved	1 277 704	777 704	500 000
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 084	-1 084	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 663	8 663	0
Muud nõuded	642 708	147 708	495 000
Laenunõuded	495 000		495 000
Intressinõuded	8 038	8 038	0
Viitlaekumised	139 670	139 670	0
Ettemaksed	39 939	39 939	0
Tulevaste perioodide kulud	39 939	39 939	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 967 930	972 930	995 000

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 578	-2 612	8 663	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 036	0	6 281
Erisoodustuse tulumaks	0	28	0	194
Sotsiaalmaks	0	13 402	0	12 117
Kohustuslik kogumispension	0	814	0	734
Töötuskindlustusmaksed	0	949	0	846
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 578	19 617	8 663	20 172

Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	288 527	326 257
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	288 527	326 257

Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12382353	Yield Management OÜ	Eesti	Kinnisvara üürile andmine ja käitlus	100	100
10051345	Car Rental Gateway Limited	Suurbritannia	Online broneerimis- ja halduslahenduste pakkumine	100	100

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	1 160 731
31.12.2015	1 160 731
31.12.2016	1 160 731

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	56 035	42 054
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 262	3 728

Bilansipäevajärgselt on ära müüdud investeering väärtuses 320 000 eurot.

Ettevõtte laenukohustiste tagamiseks on seatud ühishüpooteek Swedbank kohustuste tagamiseks.

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014								
Soetusmaksumus	1 161 483	214 484	72 357	6 628	293 469	131 557	0	1 586 509
Akumuleeritud kulum	-77 708	-12 232	-46 223	-4 090	-62 545	-43 357	0	-183 610
Jääkmaksumus	1 083 775	202 252	26 134	2 538	230 924	88 200	0	1 402 899
Ostud ja parendused	0	0	8 835	2 999	11 834	0	0	11 834
Amortisatsioonikulu	-58 074	-40 197	-10 814	-1 761	-52 772	-24 760	0	-135 606
Müügid	0	-20 250	0	0	-20 250	0	0	-20 250
31.12.2015								
Soetusmaksumus	1 161 483	187 484	43 127	6 215	236 826	120 960	0	1 519 269
Akumuleeritud kulum	-135 782	-45 679	-18 972	-2 439	-67 090	-57 520	0	-260 392
Jääkmaksumus	1 025 701	141 805	24 155	3 776	169 736	63 440	0	1 258 877
Ostud ja parendused	0	0	10 871	2 216	13 087	9 396		22 483
Amortisatsioonikulu	-58 075	-37 497	-14 011	-2 287	-53 795	-27 098		-138 968
31.12.2016								
Soetusmaksumus	1 161 483	187 484	35 595	5 823	228 902	118 005		1 508 390
Akumuleeritud kulum	-193 857	-83 176	-14 580	-2 118	-99 874	-72 267		-365 998
Jääkmaksumus	967 626	104 308	21 015	3 705	129 028	45 738		1 142 392

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	9 833
Transpordivahendid	0	9 833
Kokku	0	9 833

Lisa 10 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 859 646	2 859 646
Akumuleeritud kulum	-199 285	-199 285
Jääkmaksumus	2 660 361	2 660 361
Ostud ja parendused	531 015	531 015
Amortisatsioonikulu	-177 277	-177 277
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 390 661	3 390 661
Akumuleeritud kulum	-376 562	-376 562
Jääkmaksumus	3 014 099	3 014 099
Ostud ja parendused	622 465	622 465
Amortisatsioonikulu	-285 965	-285 965
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-464 999	-464 999
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 548 127	3 548 127
Akumuleeritud kulum	-662 527	-662 527
Jääkmaksumus	2 885 600	2 885 600

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
DNB	45 057	11 848	33 209	EUR	28.05.2019
Swedbank	47 429	16 302	31 127	EUR	30.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	92 486	28 150	64 336		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
DNB	56 776	11 679	45 097	EUR	28.05.2019
Swedbank	63 270	15 841	47 429	EUR	30.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	120 046	27 520	92 526		

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	56 035	42 054

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	67 542	86 181

Lisa 13 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank käibekapitalilaen	200 000	200 000			EUR	18.11.2017
Krediitkaarti võlg	5 780	5 780				
Lühiajalised laenud kokku	205 780	205 780				
Pikaajalised laenud						
Swedbank investeerimislaen	799 394	126 220	673 174		EUR	20.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	799 394	126 220	673 174			
Kapitalirendikohustised kokku	92 486	28 150	64 336			
Laenukohustised kokku	1 097 660	360 150	737 510			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank käibekapitalilaen	200 000	200 000			EUR	20.11.2016
Krediitkaarti võlg	7 091	7 091				
Lühiajalised laenud kokku	207 091	207 091				
Pikaajalised laenud						
Swedbank investeerimislaen	925 614	126 220	799 394		EUR	20.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	925 614	126 220	799 394			
Kapitalirendikohustised kokku	120 046	27 520	92 526			
Laenukohustised kokku	1 252 751	360 831	891 920			

Ettevõtte laenukohustiste tagatiseks on seatud ühishüpoteek Swedbank kohustuste tagamiseks.

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 645	28 645
Võlad töövõtjatele	62 502	62 502
Maksuvõlad	19 617	19 617
Muud võlad	16 656	16 656
Muud viitvõlad	16 656	16 656
Saadud ettemaksed	4 900	4 900
Muud saadud ettemaksed	4 900	4 900
Tagatisrahad	6 396	6 396
Kokku võlad ja ettemaksed	138 716	138 716
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 849	15 849
Võlad töövõtjatele	45 500	45 500
Maksuvõlad	20 172	20 172
Muud võlad	11 666	11 666
Muud viitvõlad	11 666	11 666
Saadud ettemaksed	6 624	6 624
Muud saadud ettemaksed	6 624	6 624
Tagatisrahad	2 417	2 417
Kokku võlad ja ettemaksed	102 228	102 228

Lisa 15 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	5 211 486	5 149 385
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	1 302 872	1 287 346
Kokku tingimuslikud kohustised	6 514 358	6 436 731

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	638 413	740 622
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	638 413	740 622
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	959 531	743 916
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	959 531	743 916
Kokku müügitulu	1 597 944	1 484 538
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arendus	581 649	702 979
Renditulu	56 035	42 054
Litsentsi tulu	84 141	366 817
SaaS tulu	837 660	217 945
Muud tulud	38 459	154 743
Kokku müügitulu	1 597 944	1 484 538

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	224	401
Kokku muud äritulud	224	401

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	67 542	86 181
Mitmesugused bürookulud	84 487	65 817
Lähetuskulud	57 160	18 445
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	28 027	4 821
Väikevahendid	7 046	4 673
Tarkvara litsentsid	87 487	33 158
Kapitaliseeritavad kulud	81 000	0
Konsultatsioon	38 744	0
Muud	109 897	67 691
Kokku mitmesugused tegevuskulud	561 390	280 786

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	472 862	419 384
Sotsiaalmaksud	160 133	141 354
Kokku tööjõukulud	632 995	560 738
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	22

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	9 833
Kahjum valuutakursi muutustest	3 194	873
Trahvid, viivised ja hüvitised	51	45
Liikmemaksud	3 969	2 351
Muud	7 608	893
Kokku muud ärikulud	14 822	13 995

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	25 957	24 697
Intressikulu kapitalirendilt	2 553	3 444
Kokku intressikulud	28 510	28 141

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-203	321
Muud finantstulud	45	151
Intressitulud	12 408	6 412
Kokku muud finantstulud ja -kulud	12 250	6 884

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	-25 000	-6 250
Kokku	0	0	-25 000	-6 250

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TS Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	871 856	1 844	502 909	1 563
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 426	0	503
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 886	0	6 500

2016	Antud laenud
Tütarettevõtjad	
Yield Management OÜ	284 735
Car Rental Gateway LTD	9 871

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	16 661	59 244	17 563	67
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 331	0	15 798	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 152	4 686

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2017

Titanium Systems OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK UIBO	Juhatuse liige	11.07.2017
Resolutsioon:	Aruande kinnitamine.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Titanium Systems OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Titanium Systems OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liina Tamm

Vandeauditori number 559

Audit Advisory OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 96

Pärnu mnt 67a, Tallinn, Harju maakond, 10134

11.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Titanium Systems OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	11.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 436 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 627
Kokku	6 514 358

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 436 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 627
Kokku	6 514 358

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	1541909	96.49%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	56035	3.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TS Holding OÜ	12844022	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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