

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2016

aruandeaasta lõpp: 30.09.2017

ärinimi: RebelRoam OÜ

registrikood: 12933932

tänavatalu nimi, Endla tn 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 15033

e-posti aadress: info@rebelroam.com

veebilehe aadress: www.rebelroam.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

REBELROAM



INFO@REBELROAM.COM



+372 600 4992

ENDLA 16, TALLINN 15033

TEGEVUSARUANNE

Algselt transpordiettevõtetele Wi-Fi täisteenuse osutamisele suunatud RebelRoam on tänaseks välja arendanud ainulaadse traadita andmeside võrkude andmeliikluse optimeerimise teenuse, RebelRocket, avaliku Wi-Fi ja mobiilside teenuse osutajatele, mis vähendab andmeside kulu ning tõstab teenuse lõppkasutajate rahulolu läbi andmeliikluse filtreerimise, võrguliikluse koormuse jaotamise ning andmeedastus-protokolli TCP kiirendamise nn. pilves (i.k. Cloud) töötava, kliendi võrguseadmetest ja interneti alusühendusest sõltumatu tarkvarateenuse (i.k. SaaS) abil.

Majandusaasta 2016/2017 lõpus seisuga nautis RebelRocketi abil parendatud avalikku Wi-Fi teenust igakuiselt keskmiselt 800 000 bussi-, rongi- ja laevareisijat 38 Euroopa riigis. Ettevõtte teenindas majandusaasta lõpu seisuga peamiselt bussi, rongi, laevanduse ja turismiettevõtteid erinevates EU riikides, s.h. Elron, GoBus, Hansabuss ning LuxExpress Eestis.

Ettevõtte teenis majandusaastal müügitulu 646 858 € (+124%) ja kulumi, finantskulude ning maksude eelset kasumit 71 660 € (+113%). Keskmine töötajate arv oli majandusaastal 7 (+133%), palgakuludeks kujunes 137 427 € (+409%).

Majandusaastal 2017/2018 on RebelRoamil kavas laiendada väljapoole Euroopa riike ning uutesse kliendisegmentidesse (näiteks lennundus).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	82 437	32 495	2
Nõuded ja ettemaksed	86 247	37 929	3
Varud	6 762	10 052	4
Kokku käibevarad	175 446	80 476	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	122 192	35 636	6
Immateriaalsed põhivarad	69 338	40 254	7
Kokku põhivarad	191 530	75 890	
Kokku varad	366 976	156 366	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 000	4 935	8
Võlad ja ettemaksed	258 575	90 830	9
Kokku lühiajalised kohustised	308 575	95 765	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	0	12 000	10
Kokku pikaajalised kohustised	0	12 000	
Kokku kohustised	308 575	107 765	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 718	2 500	
Registreerimata osakapital	0	3 000	
Ülekurss	2 782	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 101	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 800	43 101	
Kokku omakapital	58 401	48 601	
Kokku kohustised ja omakapital	366 976	156 366	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	22.10.2015 - 30.09.2016	Lisa nr
Müügitulu	646 337	279 187	
Muud äritulud	521	10 160	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-241 915	-125 067	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 876	-94 031	
Tööjõukulud	-183 877	-36 126	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-67 706	-10 513	
Muud ärikulud	-2 489	-510	
Ärikasum (kahjum)	3 995	23 100	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-3 064	0	
Muud finantstulud ja -kulud	8 867	20 001	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 800	43 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 800	43 101	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	22.10.2015 - 30.09.2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 995	23 100	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	67 706	10 513	
Muud korrigeerimised	0	-10 000	
Kokku korrigeerimised	67 706	513	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 318	-37 929	
Varude muutus	4 104	-10 052	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	176 477	90 830	
Kokku rahavood äritegevusest	209 964	66 462	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-198 022	-111 402	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-12 000	67 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-210 022	-44 402	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	55 000	17 955	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-13 020	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 000	7 935	
Kokku rahavood	49 942	29 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 495	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	49 942	29 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	82 437	32 495	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
22.10.2015	2 500	0		0	2 500
Muutused muudest omanike sisse maksetest	0	3 000		43 101	46 101
30.09.2016	2 500	3 000		43 101	48 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)				9 800	9 800
Muud muutused omakapitalis	218	-3 000	2 782		0
30.09.2017	2 718		2 782	52 901	58 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte RebelRoam OÜ 01.10.2016-30.09.2017 majandusaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandus.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis 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. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

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 remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes sarnastest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Tulu tegevuskulude sihtfinantseerimisest kajastatakse siis, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt. Ettevõtte ei ole aruandeperioodil dividende maksnud.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Lõppenud majandusaastal on ettevõtte tulumaksu tasunud erisoodustustelt, kingitustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Maksuvõlad kajastuvad bilansikirjel maksuvõlad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016
Arvelduskonto pangas	82 437	32 495
Kokku raha	82 437	32 495

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 422	70 422
Ostjatelt laekumata arved	70 422	70 422
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 962	4 962
Ettemaksed	4 098	4 098
Tulevaste perioodide kulud	24	24
Muud makstud ettemaksed	4 074	4 074
Põhivara ettemaks	6 765	6 765
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 247	86 247
	30.09.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 925	28 925
Ostjatelt laekumata arved	28 925	28 925
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 716	3 716
Muud nõuded		0
Ettemaksed	5 288	5 288
Tulevaste perioodide kulud	1 315	1 315
Muud makstud ettemaksed	3 973	3 973
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 929	37 929

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.09.2017	30.09.2016
Tooraine ja materjal	5 826	9 929
Lõpetamata toodang	5 826	9 929
Ettemaksed varude eest	936	123
Ettemaksed hankijatele	936	123
Kokku varud	6 762	10 052

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2017		30.09.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	891
Üksikisiku tulumaks	0	2 202	0	453
Erisoodustuse tulumaks	0	10		
Sotsiaalmaks	0	9 938	0	1 945
Kohustuslik kogumispension	0	241	0	77
Töötuskindlustusmaksed	0	391	0	94
Ettemaksukonto jääk	4 962		3 716	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 962	12 782	3 716	3 460

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 066	43 150	45 216	45 216
Muud ostud ja parendused	2 066	43 150	45 216	45 216
Amortisatsioonikulu	-160	-9 420	-9 580	-9 580
30.09.2016				
Soetusmaksumus	2 066	43 150	45 216	45 216
Akumuleeritud kulum	-160	-9 420	-9 580	-9 580
Jääkmaksumus	1 906	33 730	35 636	35 636
Ostud ja parendused	22 000	127 984	149 984	149 984
Muud ostud ja parendused	22 000	127 984	149 984	149 984
Amortisatsioonikulu	-11 918	-51 510	-63 428	-63 428
30.09.2017				
Soetusmaksumus	24 066	171 134	195 200	195 200
Akumuleeritud kulum	-12 078	-60 930	-73 008	-73 008
Jääkmaksumus	11 988	110 204	122 192	122 192

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljamine	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	33 299	7 887	41 186
Amortisatsioonikulu	0	-932	-932
30.09.2016			
Soetusmaksumus	33 299	7 887	41 186
Akumuleeritud kulum	0	-932	-932
Jääkmaksumus	33 299	6 955	40 254
Ostud ja parendused	65 660	1 000	66 660
Amortisatsioonikulu	0	-4 277	-4 277
Mahakandmised	-33 299		-33 299
30.09.2017			
Soetusmaksumus	65 660	8 887	74 547
Akumuleeritud kulum	0	-5 209	-5 209
Jääkmaksumus	65 660	3 678	69 338

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	30.09.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	50 000	50 000			15%	
Lühiajalised laenud kokku	50 000	50 000				
Laenukohustised kokku	50 000	50 000				
	30.09.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen omanikult	4 935	4 935			0	30.09.2017
Lühiajalised laenud kokku	4 935	4 935				
Laenukohustised kokku	4 935	4 935				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	90 793	90 793
Võlad töövõtjatele	10 524	10 524
Maksuvõlad	12 782	12 782
Muud võlad	5 415	5 415
Intressivõlad	2 903	2 903
Muud viitvõlad	2 512	2 512
Saadud ettemaksed	139 061	139 061
Tulevaste perioodide tulud	139 061	139 061
Kokku võlad ja ettemaksed	258 575	258 575
	30.09.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 656	28 656
Võlad töövõtjatele	3 000	3 000
Maksuvõlad	3 460	3 460
Muud võlad	133	133
Muud viitvõlad	133	133
Saadud ettemaksed	55 581	55 581
Tulevaste perioodide tulud	55 581	55 581
Kokku võlad ja ettemaksed	90 830	90 830

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	22.10.2015	Saadud	Tulu	30.09.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
CEED Tech		67 000	-55 000	12 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		67 000	-55 000	12 000
Kokku sihtfinantseerimine		67 000	-55 000	12 000
	30.09.2016	Saadud	Tulu	30.09.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
CEED Tech	12 000		-12 000	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 000		-12 000	
Kokku sihtfinantseerimine	12 000		-12 000	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	22.10.2015 - 30.09.2016
Palgakulu	137 427	27 000
Sotsiaalmaksud	46 450	9 126
Kokku tööjõukulud	183 877	36 126
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	3

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2016 - 30.09.2017	22.10.2015 - 30.09.2016
Finantstulu sihtfinantseerimisest	0	20 000
Muu finantstulu	9 100	1
Muu finantskulu	-233	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	8 867	20 001

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2017	30.09.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	4 935

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2016 - 30.09.2017	22.10.2015 - 30.09.2016
Arvestatud tasu	74 725	18 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.12.2017

RebelRoam OÜ (registrikood: 12933932) 01.10.2016 - 30.09.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGNUS RÜÜTEL	Juhatuse liige	06.12.2017
HENRI PLOOM	Juhatuse liige	06.12.2017
TARVO TOPOLEV	Juhatuse liige	06.12.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 800
Kokku	52 901
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 901
Kokku	52 901

2018 aastal ei plaanita kasumit jaotada

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 101
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 800
Kokku	52 901

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu traadita sideteenuse osutamine (sh traadita Internet)	61209	646337	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@rebelroam.com
Veebilehe aadress	www.rebelroam.com