

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Katana Technologies OÜ

registrikood: 14239650

tänavanimi, maja ja korteri number: Staapli tn 12-13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10415

telefon: +372 5241053

e-posti aadress: hannes.kert@katanamrp.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Katana Technologies OÜ põhitegevus 2019. aastal oli väiketootjatele suunatud laohaldus- ja tootmistarkvara arendamine ja müük.

2019 aastal jätkus tarkvara tasuta versiooni pakkumine Katana klientidele. Aasta jooksul keskendusime tarkvara arendamisele ja turundusele, et jõuda võimalikult paljude klientideni üle maailma.

2019. a käive oli 137 162 (2018: 14 698) eurot.

Töötajate tasu üldsumma oli 415 859 eurot ja keskmine töötajate arv 13 töötajat.

Majandusaastal investeringuid põhivarasse ega kapitaliseeritavaid uurimis- ning arenguväljaminekuid ei tehtud.

Järgneval 2020. majandusaastal on plaanis jätkata tarkvara arendamist, turundus- ja müügitegevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 045 418	593 750	
Nõuded ja ettemaksed	36 721	48 604	
Nõuded ostjate vastu	5 269	1 136	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 665	9 042	2
Muud nõuded	765	10 597	
Ettemaksed	21 022	27 829	
Kokku käibevarad	2 082 139	642 354	
Kokku varad	2 082 139	642 354	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	122 570	79 187	
Võlad tarnijatele	50 954	22 016	
Võlad töövõtjatele	29 779	22 284	
Maksuvõlad	41 837	32 911	2
Muud võlad	0	1 976	
Kokku lühiajalised kohustised	122 570	79 187	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	737 500	3
Kokku pikaajalised kohustised	0	737 500	
Kokku kohustised	122 570	816 687	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	
Registreerimata osakapital	3 246 281	0	
Ülekurss	627 996	627 996	
Oma osad	-1 350	-1 350	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-809 980	-201 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 112 378	-608 366	
Kokku omakapital	1 959 569	-174 333	
Kokku kohustised ja omakapital	2 082 139	642 354	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	137 167	14 698	
Muud äritulud	50 008	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-693 625	-406 615	
Tööjõukulud	-556 201	-194 040	4
Muud ärikulud	-506	0	
Ärikasum (kahjum)	-1 063 157	-585 957	
Intressikulud	-49 315	-22 386	
Muud finantstulud ja -kulud	94	-23	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 112 378	-608 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 112 378	-608 366	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Katana Technologies OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte on koostanud lühendatud väikeettevõtja aastaaruande.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Katana Tehcnologies OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		14 094		10 910
Erisoodustuse tulumaks		4		124
Sotsiaalmaks		24 528		19 300
Kohustuslik kogumispension		1 402		1 170
Töötuskindlustusmaksed		1 809		1 404
Intress		0		4
Ettemaksukonto jääk	9 665		9 042	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 665	41 837	9 042	32 912

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikelt saadud laen	737 500		737 500		5%	2020	5
Pikaajalised laenud kokku	737 500		737 500				
Laenukohustised kokku	737 500		737 500				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	415 859	145 022
Sotsiaalmaksud	140 342	49 018
Kokku tööjõukulud	556 201	194 040
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 316	8 500	745 892

Laenud

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Osanikud	737 500	5%	2019

2018	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Osanikud	1 037 500	5%	2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	138 800	100 017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	53 106	24 900

Osanike poolt antud laen konverteeriti aruandeperioodil omakapitali kogusummas 1 475 000 (2018: 629 796) eurot.
Osanike laenult arvestati intresse summas 49 315 (2018: 22 386) eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.04.2020

Katana Technologies OÜ (registrikood: 14239650) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES KERT	Juhatuse liige	01.09.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-809 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 112 378
Kokku	-1 922 358

Eelmiste perioodide kahjum kaetakse tuleviku kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	132667	96.72%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5241053
E-posti aadress	hannes.kert@katanamrp.com