



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Celsius Data

registrikood: 14011154

tänavatalu nimi, Veerenni 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

e-posti aadress: siim.nahkur@synbase.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Celsius Data on tervishoiutehnoloogia ettevõtte.

2019. a oli ettevõtte käive 290 068 eurot (+97%), ärikasum enne kulumit (EBITDA) oli 74 951 eurot, ärikasum (EBIT) oli 25 587 eurot.

2020. a plaanib ettevõtte jätkata kulude poolelt konservatiivselt, eesmärgiga kasvada kasumlikult ja viia edukalt lõpuni alustatud arendusprojektid.

Bilansijärgne sündmus - ettevõtte nimi muutus 2020. a augustis, ettevõtte uueks nimeks sai OÜ Synbase.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	70 820	13 059	
Nõuded ja ettemaksed	569	48 565	2
Kokku käibevarad	71 389	61 624	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	483 542	321 195	4
Kokku põhivarad	483 542	321 195	
Kokku varad	554 931	382 819	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	210 588	242 437	5
Võlad ja ettemaksed	36 282	90 708	6
Kokku lühiajalised kohustised	246 870	333 145	
Kokku kohustised	246 870	333 145	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	39 880	39 880	
Muud reservid	232 800	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 294	21 573	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 587	-14 279	
Kokku omakapital	308 061	49 674	
Kokku kohustised ja omakapital	554 931	382 819	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	290 068	147 084	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-120 526	-136 436	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 316	-3 016	8
Tööjõukulud	-88 247	0	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45 689	-21 319	4
Muud ärikulud	-29	-2	
Ärikasum (kahjum)	29 261	-13 689	
Intressitulud	3	0	
Intressikulud	-3 677	-590	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 587	-14 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 587	-14 279	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Celsius Data OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitlusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu, viitlaekumisi ning muuid lühi- ja pikaajalisi nõudeid (sh. laenunõudeid, deposiite) kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille eeldatav kasulik eluiga ületab üht aastat ning mille soetusmaksumus on vähemalt 650 eurot. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 350 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. 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. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel, s.o. kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad: Masinad ja seadmed 30% Muu inventar 30% Immateriaalne põhivara 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist. 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.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

- emasettevõtte (ning emasettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- osatähtsuse juhatus, tegevdirektor.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	10	10	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	559	559	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	569	569	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	560	560	
Ostjatelt laekumata arved	560	560	
Nõuded seotud osapoolte vastu	12 375	12 375	10
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	35 630	35 630	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 565	48 565	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	341	8 316	35 606	0
Üksikisiku tulumaks		1 613		0
Sotsiaalmaks		2 760		0
Kohustuslik kogumispension		167		0
Töötuskindlustusmaksed		201		0
Ettemaksukonto jääk	218		24	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	559	13 057	35 630	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	173 412	173 412
Akumuleeritud kulum	-20 918	-20 918
Jääkmaksumus	152 494	152 494
Ostud ja parendused	190 020	190 020
Amortisatsioonikulu	-21 319	-21 319
31.12.2018		
Soetusmaksumus	363 432	363 432
Akumuleeritud kulum	-42 237	-42 237
Jääkmaksumus	321 195	321 195
Ostud ja parendused	208 036	208 036
Amortisatsioonikulu	-45 689	-45 689
31.12.2019		
Soetusmaksumus	571 468	571 468
Akumuleeritud kulum	-87 926	-87 926
Jääkmaksumus	483 542	483 542

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen Swedbankist	95 330	95 330			1%	EUR	31.12.2020	
Lühiajaline laen emaeettevõttelt	8 000	8 000			1%	EUR	31.12.2020	10
Laen teiselt grupi ettevõttelt	107 258	107 258			1%	EUR	31.12.2020	10
Lühiajalised laenud kokku	210 588	210 588						
Laenukohustised kokku	210 588	210 588						

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen Swedbankist	9 637	9 637			1%	EUR	31.12.2019	
Lühiajaline laen emaeettevõttelt	232 800	232 800			1%	EUR	31.12.2019	10
Lühiajalised laenud kokku	242 437	242 437						
Laenukohustised kokku	242 437	242 437						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 218	3 218	
Võlad töövõtjatele	3 334	3 334	
Maksuvõlad	13 057	13 057	3
Muud võlad	2 451	2 451	
Muud viitvõlad	2 451	2 451	
Võlad grupi ettevõttele	14 222	14 222	10
Kokku võlad ja ettemaksed	36 282	36 282	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 710	8 710	
Võlad grupi ettevõttele	81 998	81 998	10
Kokku võlad ja ettemaksed	90 708	90 708	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	158 868	99 844
Leedu	119 200	47 240
Soome	12 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	290 068	147 084
Kokku müügitulu	290 068	147 084
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veebiportaalide tegevus	290 068	147 084
Kokku müügitulu	290 068	147 084

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-1 207	0
Mitmesugused bürookulud	-332	-40
Lähetuskulud	-893	0
Koolituskulud	-379	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-18	-1 200
Muud	-3 487	-1 776
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 316	-3 016

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-65 836	0
Sotsiaalmaksud	-22 411	0
Kokku tööjõukulud	-88 247	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	12	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	10	8 000	0	232 800
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	107 258	14 222	12 375	81 998

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja								
Celsius Holding	10				-2 438	1%	EUR	31.12.2020
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad								
Celsius Healthcare		12 375	119 633	12 375		1%	EUR	31.12.2020

2018	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Celsius Holding		143 800	1%	EUR	31.12.2019
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Celsius Healthcare	5 000		1%	EUR	31.12.2019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	26 006	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2020

OÜ Celsius Data (registrikood: 14011154) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM NAHKUR	Juhatuse liige	22.10.2020
AGNE ANNIST	Juhatuse liige	30.10.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 587
Kokku	32 881
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 881
Kokku	32 881

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 587
Kokku	32 881
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	32 881
Kokku	32 881

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	290068	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Celsius Holding	12937723	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6314111
E-posti aadress	siim@celsius.ee