

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Andmelogistika OÜ

registrikood: 11545062

tänava nimi ja maja number: Tartu mnt 2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10145

telefon: +372 6650280

e-posti aadress: kristjan.kalda@baltcap.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

Andmelistika OÜ peamine tegevus on investeerimine ettevõtetesse, laenude andmine ning investeeringud muudesse finantsinstrumentidesse.

2020. aastal on plaanis investeerimistegevusega jätkata.

Andmelistika OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	65 709	708	2
Nõuded ja ettemaksed	14	0	
Kokku käibevarad	65 723	708	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 020 941	2 586 667	3
Kokku põhivarad	5 020 941	2 586 667	
Kokku varad	5 086 664	2 587 375	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 001	10	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 001	10	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 500 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	21 233	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	2 521 233	0	
Kokku kohustised	2 522 234	10	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 402 725	2 199 210	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 675	381 125	
Kokku omakapital	2 564 430	2 587 365	
Kokku kohustised ja omakapital	5 086 664	2 587 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Muud äritulud	231	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-57	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 034	-2 221	
Ärikasum (kahjum)	-1 803	-2 278	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	177 710	406 288	4
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	11 713	
Intressitulud	1	283	
Intressikulud	-21 233	-281	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 675	415 725	
Tulumaks	0	-34 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 675	381 125	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 803	-2 278	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	991	2	
Kokku rahavood äritegevusest	-826	-2 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 434 274	0	
Antud laenud	0	-150 930	
Antud laenude tagasimaksed	0	313 814	
Laekunud intressid	1	1	
Laekunud dividendid	177 610	177 610	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 256 663	340 495	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 502 000	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-1 800	-400	
Makstud intressid	-100	0	
Makstud dividendid	-177 610	-316 010	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-34 600	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 322 490	-351 010	
Kokku rahavood	65 001	-12 791	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	708	13 499	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	65 001	-12 791	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 709	708	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	6 391	639	2 515 220	2 522 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)			381 125	381 125
Väljakuulutatud dividendid			-316 010	-316 010
31.12.2019	6 391	639	2 580 335	2 587 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)			154 675	154 675
Väljakuulutatud dividendid			-177 610	-177 610
31.12.2020	6 391	639	2 557 400	2 564 430

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Andmelogistika OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsstandard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv keskmise suurusega ettevõtte aastaaruanne.

Kasumiaruanne esitatud vastavalt skeemile 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tureregulatsioonidega nõutud perioodi jooksul. Finantsvarasid kajastatakse edasiselt nende õiglates väärtuses kapitaliosaluse meetodil ja õiglase väärtuse muutusest tulenevaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse perioodi kasumina/kahjumina. Finantsvarade kajastamine lõpetatakse siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtjaid konsolideeritakse, v.a. kui see pole mõistlik olulisuse printsiibist lähtudes.

Andmelogistika OÜ ei konsolideeri vastavalt raamatupidamisseadusele §29 lõige 5.

Investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajaliseks. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule ja emaettevõtte põhikirjale tehakse iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% aktsiakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumeid ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada aktsiakapitali suurendamiseks.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende.

Kuni 31.12.2018 oli dividendi tulumaksumääraks 20%. Alates 01.01.2019 muutus tulumaksuseadus, mille kohaselt saavad ettevõtted kasutada, regulaarselt makstavatele dividendidele, soodusmaksumäär 14%. 14% soodusmaksumäär saab kasutada alates 01.01.2019 makstavatele dividendidele, millest kolmandikule eelmisel majandusaastal makstud dividendidest osale rakendub soodusmaksumäär 14% ning ületatavale makstavale dividendide osale rakendub maksumäär 20%. 14% soodusmaksumäär saab kasutada viimase kolme aasta keskmise väljamakstud dividendi summa ulatuses.

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustiste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustis. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks juhul, kui ühel poolel on teise üle kontrolli või oluline mõju teise poole finants- või juhtimisotsustele. Ettevõtte seotud osapoolteks on loetud osanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning osanike poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	65 709	708
Kokku raha	65 709	708

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
11717474	Ridango AS	Eesti	Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	0	54

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Omandamine	31.12.2020
Ridango As	0	5 020 941	5 020 941
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	5 020 941	5 020 941

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2020					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
11717474	Ridango AS	Eesti	Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	39.47	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2019	Müük	Dividendid	31.12.2020
Ridango AS	2 586 667	-2 409 057	-177 610	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 586 667	-2 409 057	-177 610	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
BaltCap Private Equity Fund III usaldusfond	2 233 033		2 233 033		10%	EUR	Tähtajatu	10
LipCap OÜ	266 967		266 967		10%	EUR	Tähtajatu	10
Pikaajalised laenud kokku	2 500 000		2 500 000					
Laenukohustised kokku	2 500 000		2 500 000					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 001	1 001	
Muud võlad	21 233		21 233
Intressivõlad	21 233		21 233
Kokku võlad ja ettemaksed	22 234	1 001	21 233
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	10	10	
Kokku võlad ja ettemaksed	10	10	

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 045 920	2 064 267
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	511 480	516 067
Kokku tingimuslikud kohustised	2 557 400	2 580 334

Maksimaalse tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit aruandeperioodi lõpu seisuga. Võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on kasutatud maksimaalset maksumäära 20/80, kuna dividendipoliitika ei pruugi võimaldada madalama maksumäära kasutamist.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	2	6 391
2020.a. on osakapital 6391 eurot.		

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2019. aastal ettevõttele töötajad puudusid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	BaltCap Private Equity Fund III usaldusfond
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	2 251 999	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		269 234		

Laenud

2020	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
BaltCap Private Equity Fund III usaldusfond	2 233 033	10%	EUR	Tähtajatu
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
LipCap OÜ	266 967	10%	EUR	Tähtajau

2019	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Romivo Trading OÜ	162 884	0	EUR	Tähtajatu
Juhatuse liige	0	400	EUR	Tähtajatu

Juhatuse liikmetele 2020. aastal tasusid ei ole makstud (nagu ka 2019. aastal) ning soodustusi ei ole tehtud.

Lisa 11 Sündmused pärast aruandekuupäeva

14. aprillil võeti OÜ Andmelogistika osanike poolt ühehäälselt vastu otsus ühinemiseks AS Poohtechiga. OÜ Andmelogistika on ühendavaks ühinguks, ühinemine viiakse lõpule 2021. aasta jooksul. AS Poohtech on valdusfirma, mis hoiab AS Ridango aktsiaid ja millel iseseisev majandustegevus puudub. AS Poohtech ainuaktsionär on OÜ Andmelogistika praegune osanik BaltCap Private Equity Fund III usaldusfond, seega ühinemise tulemusel uusi osanikke ei lisandu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2021

Andmelogistika OÜ (registrikood: 11545062) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KALDA	Juhatuse liige	21.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Andmelogistika OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Andmelogistika OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Andmelogistika OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

AMC Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Priisle tee 8-62, Tallinn, Harju maakond, 13914

21.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Andmelogistika OÜ (registrikood: 11545062) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	21.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 402 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 675
Kokku	2 557 400

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6650280
E-posti aadress	kristjan.kalda@baltcap.com