

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Titanium Systems OÜ

registrikood: 10955148

tänav: Lai tn 28

linn: Tartu linn

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51005

e-posti aadress: indrek.uiibo@gmail.com

veebilehe aadress: <http://www.rentalbooking.com>

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Olulised käibevara allahindlused	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

Titanium Systems on üle 20-aastase kogemusega tarkvaraettevõtte, mis on keskendunud e-kaubanduse lahenduste pakumisele autorendisektoris. Ettevõtte eesmärk on muuta sõidukite kasutamine tõeliselt kättesaadavaks, paindlikuks ja tõhusaks. Titanium Systemsil on tehniline kompetents ja valmisolek, et ühendada autorendivahendajad ja rendifirmad pakkumaks lõpptarbijale erinevaid autorendi teenuseid, st nii planeeritud renti; nõudluspõhist renti kui ka kuutasul põhinevat pikaajalist renti.

Titanium Systems on üks juhtivaid autorendivahenduse tehnoloogia pakkujaid maailmas. Ettevõtte arendatav Car Rental Gateway platvorm ühendab rohkem kui 160 rendifirma autopargid maailma juhtivate autorendivahendajate broneerimissüsteemidega. Platvorm koondab vahendajate süsteemi tervikliku, ühtse ja kohandatud sisu, muutes niiviisi autorendi broneerimise lõpptarbijaja jaoks sujuvaks ja stressivabaks.

2022. aastat iseloomustas taastumine COVID-19 pandeemiast. Globaalne turismitööstus on peaaegu taastanud pandeemia-eelse mahu, mis kajastub ka läbi Car Rental Gateway platvormi tehtud broneeringute suurenenud arvus. Ootame, et broneeringute maht jätkab tõusu kogu 2023. aasta vältel. See loob omakorda vajaduse Titanium Systemsi ja selle tütarettevõtete töötajaskonna kuni 30% laiendamiseks.

Autorendisektor liigub aeglaselt kuid kindlalt digitaalsete lahenduste juurdumise suunas. Titanium Systems suunab suure osa ettevõtte kasumist investeringuna tervikliku ja täielikult digitaalse renditeekonoma - nutika rendi (ingl k smart rental) - parendamiseks. Nutika rendi mudelina pakub ettevõtte enda arendatava kolme toote - Car Rental Gateway platvormi, Titanium Systemsi mobiilirakenduse ja Car Cloud komponendi - kombinatsiooni. Kindlustunnet nutikasse renti kui tulevikutrendi investeerimiseks annab Titanium Systemsi kliendi Liigu edukad äritulemused ja väga hea tagasiside nende teenust kasutanud klientidelt.

Liikuvusektor tervikuna on läbimas olulist muutust: sõidukite omamisele on saamas alternatiiviks nende kasutamine teenusena. See on samm jätkusuutliku tuleviku poole, kuna teenusena kasutatava sõidukipargi kasutusmäär on märkimisväärselt suurem ning potentsiaalselt võiks samade sõitude sooritamiseks olla tulevikus vaja 2-3 korda vähem sõidukeid. Tarbija vaatepunktist eeldab sõiduk-kui-teenus mudeli eelistamine väga head kasutajakogemust. Titanium Systemsi pakutavad tooted, mis muudavad liikuvusteenuste kasutamise sujuvaks ja paindlikuks, suunavad tarbijat selgelt jätkusuutlike liikumismudelite poole.

Titanium Systems OÜ 2022. majandusaasta müügitulu oli 3 551 tuhat eurot. Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 8 töötajat, palgakuluks arvestati majandusaastal 249 tuhat eurot. 2022. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 63 tuhat eurot. Immateriaalsesse põhivarasse investeeris konsolideerimisgrupp 2 miljonit 682 tuhat eurot, mille hulka on arvestatud ka Car Rental Gateway komponentide arendamiseks kulunud kulud.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Puhaskasumimarginaal	36%	44%
Ärikasumimarginaal	34%	41%
Müügitulu kasv	27%	161%
Omakapitali tootlus	11%	12%
Varade tootlus aastast	11%	12%
Omakapitali määr	99%	99%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	15	27

Suhtarvude valemid

Puhaskasumimarginaal: Puhaskasum / Müügitulu

Ärikasumi marginaal: Ärikasum / Müügitulu

Müügitulu kasv: Müügitulu muutus / Eelmise perioodi müügitulu

Omakapitali tootlus: Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital

Varade tootlus aastast: Puhaskasum / Perioodi keskmised varad

Omakapitali määr: Omakapital / Koguaktiiva

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: Käibevardad / Lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 499 497	1 023 248	
Nõuded ja ettemaksed	468 024	748 630	2
Kokku käibevarad	1 967 521	1 771 878	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 338 504	3 135 931	2
Materiaalsed põhivarad	290 653	349 366	5
Immateriaalsed põhivarad	6 881 927	4 872 767	6
Kokku põhivarad	9 511 084	8 358 064	
Kokku varad	11 478 605	10 129 942	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	129 900	65 769	8
Kokku lühiajalised kohustised	129 900	65 769	
Kokku kohustised	129 900	65 769	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 061 361	8 827 640	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 284 532	1 233 721	
Kokku omakapital	11 348 705	10 064 173	
Kokku kohustised ja omakapital	11 478 605	10 129 942	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 551 113	2 797 361	11
Muud äritulud	4 247	8 900	12
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	2 682 217	1 382 561	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 555 750	-1 221 153	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 129 420	-855 860	14
Tööjõukulud	-249 148	-283 296	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-793 915	-629 036	5,6
Olulised käibevara allahindlused	-82 457	-65 483	16
Muud ärikulud	-205 486	-976	17
Ärikasum (kahjum)	1 221 401	1 133 018	
Intressitulud	78 614	104 594	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 483	-3 891	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 284 532	1 233 721	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 284 532	1 233 721	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Titanium Systems OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Ettevõtte liigitub väikeettevõtjaks.

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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruande koostamisel on aluseks võetud skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2015. aasta keskel muutus omanik ning alates sellest hetkest koostab konsolideeritud aruande TS Holding OÜ ja seoses sellega on vabastatud konsolideeritud aruande koostamisest Titanium Systems OÜ.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

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 nüüdisväärtusest. 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.

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 remondikuludid 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.

Immateriaalse põhivara kasulik eluiga on 10. aastat.

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
Arvutid, kontoritehnika	4
Büroosisustus	3-5
Transpordivahendid	5

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 rendimaksede 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 maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), 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 suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 maksumääraga 20/80 või 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	367 047	367 047	0
Ostjatelt laekumata arved	367 047	367 047	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 374 049	35 545	2 338 504
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	52 356	52 356	0
Laenunõuded	11 914	11 914	0
Muud nõuded	263	263	0
Intressinõuded	263	263	0
Ettemaksed	899	899	0
Tulevaste perioodide kulud	719	719	0
Muud makstud ettemaksed	180	180	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 806 528	468 024	2 338 504

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	292 639	292 639	0
Ostjatelt laekumata arved	292 639	292 639	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 227 516	292 873	2 934 643
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	93 304	93 304	0
Laenunõuded	268 858	67 570	201 288
Muud nõuded	80	80	0
Viitlaekumised	80	80	0
Ettemaksed	2 164	2 164	0
Tulevaste perioodide kulud	1 984	1 984	0
Muud makstud ettemaksed	180	180	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 884 561	748 630	3 135 931

Nõuded seotud osapoolte vastu sisaldavad endas eelkõige nõudeid Car Rental Gateway Limited vastu. Antud nõuete laekumine on sõltuvuses tütarettevõtte võimekusest müüa edukalt oma tarkvara olemasolevatele klientidele ning kaasata uusi kliente. Seotud osapoolte saldo kajastab ka nõuet Liigu OÜ vastu summas 35 545 eurot, mis on aruande esitamise hetkeks täies mahus tasutud.

Ettevõtte juhtkond on arvamisel, et nõuded klientidele on laekuvad ning on seotud üldise majanduse taastumisega maailmas ja Euroopas ning klientide võimega oma majandustegevus taastada. Juhul kui klientidel antud tegevus ei õnnestu, võib ilmneda asjaolusid, mistõttu võib osutuda vajalikuks nõuete osas allahindluste kajastamine.

Bilansipäevajärgselt on seotud osapool tagastanud 140 561 eurot. Tütarettevõtte omakapital on seisuga 31.03.2023 ligikaudu 700 tuhat eurot ning ettevõtte juhtkond usub, et tütarettevõtte on võimeline oma tulemusi ning eesmäärke saavutama ning suudab kogu võlgnevuse tasuda. Eelkõige on antud uskumuse aluseks ettevõtte prognoositud eeldatav müügimahtude täitumine ning suurenenud nõudlus. Senimaani kuni investeringu väärtus tütarettevõttesse on miinuses, kajastatakse seda bilansis 0 väärtusena.

Kõik laenu on välja antud EUR valuutas ning intressiga vahemikus 2-5%. Car Rental Gateway Limited laenuõude lõpptähtaeg on 31.12.2024.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-8 263	0	-8 874
Üksikisiku tulumaks	0	3 228	0	2 438
Erisoodustuse tulumaks	0	-69	0	90
Sotsiaalmaks	0	6 181	0	5 136
Kohustuslik kogumispension	0	321	0	216
Töötuskindlustusmaksed	0	422	0	346
Ettemaksukonto jääk	52 356		93 304	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	52 356	1 820	93 304	-648

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määra (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
10051345	Car Rental Gateway Limited	Suurbritannia	Online broneerimis- ja halduslahenduste pakkumine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Car Rental Gateway Limited	0	0
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0

Tütarettevõtte on seisuga 31.12.22 negatiivne summas 170 tuhat eurot ning seoses sellega on investering tütarettevõttesse kajastatud 0 euronä.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	123 495	102 673	226 168	447 866	674 034
Akumuleeritud kulum	-122 649	-46 039	-168 688	-155 980	-324 668
Jääkmaksumus	846	56 634	57 480	291 886	349 366
Ostud ja parendused	0	47 296	47 296	15 630	62 926
Muud ostud ja parendused	0	47 296	47 296	15 630	62 926
Amortisatsioonikulu	-846	-29 683	-30 529	-90 329	-120 858
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-781	-781
31.12.2022					
Soetusmaksumus	117 851	113 085	230 936	399 558	630 494
Akumuleeritud kulum	-117 851	-38 838	-156 689	-183 152	-339 841
Jääkmaksumus	0	74 247	74 247	216 406	290 653

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	7 249 220	7 249 220
Akumuleeritud kulum	-2 376 453	-2 376 453
Jääkmaksumus	4 872 767	4 872 767
Ostud ja parendused	2 682 217	2 682 217
Amortisatsioonikulu	-673 057	-673 057
31.12.2022		
Soetusmaksumus	9 931 437	9 931 437
Akumuleeritud kulum	-3 049 510	-3 049 510
Jääkmaksumus	6 881 927	6 881 927

Ettevõtte tarkvara jaguneb kolmeks, CRBMS Gateway, uuema põlvkonna platvorm TS Gateway ning Titanium Mobility. Tarkvara eesmärk ja suund on pakkuda turismisektorile online broneerimis- ning haldusteenust korraldavat keskkonda eeskätt rendisõidukite distributsiooni tehnoloogias.

Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel olid 2022. aastal 2 miljonit 682 tuhat eurot (2021. aastal 1 miljon 382 tuhat eurot). Sisemiselt arendatud tarkvara on võetud kasutusele ja on alustatud amortiseerimist. Kasulik eluiga on 10 aastat.

Arvutitarkvara võimaliku allahindluse tuvastamiseks viidi läbi vara väärtuse test, mille käigus leiti vara kaetav väärtus. Selle jaoks koostati rahavoogude projektsioon järgnevate perioodide kohta. Tarkavara CRBMS Gateway osas koosnes projektsioon aastatest 2023-2027. Prognoosiaastate müügitulu kasvumäär oli keskmiselt 20% aastas ning rakendati 14.9% kaalutud kapitali keskmist hinda.

Tarkvara TS Gateway osas koosnes projektsioon aastatest 2023-2027. Prognoosiaastate müügitulu kasvumäär oli keskmiselt 20% aastas ning rakendati 14.9% kaalutud kapitali keskmist hinda.

Tarkvara Titanium Mobility osas koosnes projektsioon aastatest 2023-2027. Prognoosiaastate müügitulu kasvumäär oli keskmiselt 20% aastas ning rakendati 14.9% kaalutud kapitali keskmist hinda.

Juhtkond usub, et prognoositud kasvumäärad on saavutatavad, kuid kui need jäävad oluliselt väiksemaks, võib tekkida vajadus kajastada vara väärtuse langus.

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	63 036	57 593

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	92 789	92 789	
Võlad töövõtjatele	30 379	30 379	
Maksuvõlad	1 820	1 820	3
Muud võlad	4 912	4 912	
Muud viitvõlad	4 912	4 912	
Kokku võlad ja ettemaksed	129 900	129 900	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 117	35 117	
Võlad töövõtjatele	26 612	26 612	
Maksuvõlad	-648	-648	
Muud võlad	4 688	4 688	
Muud viitvõlad	4 688	4 688	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 769	65 769	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	9 076 714	8 049 089
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 269 179	2 012 272
Kokku tingimuslikud kohustised	11 345 893	10 061 361

Lisa 10 Osakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	125
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	125
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 551 113	2 797 236
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 551 113	2 797 236
Kokku müügitulu	3 551 113	2 797 361
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arendus	976 191	869 282
Litsentsitasu	2 574 922	1 927 954
Muud tulud	0	125
Kokku müügitulu	3 551 113	2 797 361

Lisa 12 Muud äritulud (eurodes)

	2022	2021
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	749
Kasum valuutakursi muutustest	0	8 141
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 247	0
Muud	0	10
Kokku muud äritulud	4 247	8 900

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Kapitaliseeritavad kulud	2 555 750	1 221 153
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 555 750	1 221 153

Kapitaliseeritavad kulud on oma olemuselt sisse ostetud arendusteenus, millest 1 967 000 eurot on sisse ostetud seotud osapooltelt.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	63 036	57 593
Mitmesugused bürookulud	357 902	217 436
Lähetuskulud	86 686	39 722
Koolituskulud	557	0
Väikevahendid	25 333	14 174
Tarkvara litsentsid	370 714	278 929
Konsultatsioon ning juriidiline teenindamine	85 268	43 929
Muud	139 924	204 077
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 129 420	855 860

Muud tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu, mis on vajalikud ettevõtte põhitegevuse arendamiseks

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	185 918	211 580
Sotsiaalmaksud	63 230	71 716
Kokku tööjõukulud	249 148	283 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	10

2022. aasta jooksul on kapitaliseeritud tööjõukuludest 126 467 eurot, mis oli seotud tarkvara arendusega immateriaalse põhivara loomisel.

Lisa 16 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

	2022	2021
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete muutus	0	-65 483
Intresside allahindamine	-82 457	0
Kokku olulised käibevara allahindlused	-82 457	-65 483
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-65 483
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	65 483
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Intresside allahindlus sisaldab endas ebatõenäoliselt laekuvast nõudest tulenevat intressi nõuet.

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum valuutakursi muutustest	3 416	0
Kahjum materiaalse põhivara mahakandmisest	782	91
Ebatõenäoliselt laekuvad pikaajalised nõudesummad	201 288	0
Muud	0	885
Kokku muud ärikulud	205 486	976

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-15 483	-3 891
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-15 483	-3 891

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	TS Holding OÜ
--	---------------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	0	272 642
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	678

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	35 545	6 772
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	12 781
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 545	292 873
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	224	37
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	11 683	8 551
Kokku võlad ja ettemaksed	11 907	8 588

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõttjad	2 338 504	2 923 643
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	0	11 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 338 504	2 934 643

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõttjad	2 918 718	1 150 023	1 145 097	2 923 643	64 039
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	11 000	0	0	11 000	220
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 650	0	0	2 650	53
Kokku antud laenud	2 932 368	1 150 023	1 145 097	2 937 293	64 312

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõttjad	2 923 643	3 199 957	3 785 096	2 338 504	53 823
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad	11 000	0	11 000	0	171
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 650	0	2 650	0	44
Kokku antud laenud	2 937 293	3 199 957	3 798 746	2 338 504	54 038

MÜÜDUD	2022		2021	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	338 229	0	213 747	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 621	0	5 643	0
Kokku müüdud	367 850	0	219 390	0

OSTETUD	2022		2021	
	Teenused	Põhivara	Teenused	Põhivara
Tütarettevõtjad	1 967 000	0	1 055 453	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	58 641	0	35 005	228 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	39 000	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	144 285	0	138 989	0
Kokku ostetud	2 169 926	0	1 268 447	228 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 078	7 008

Laenuõuded tütarettevõtete vastu kokku on 2 338 504 eurot ning nendelt arvestatud intresside jääk on kokku 0 eurot, laen teistesse samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate vastu puudub. Kõik laenud on välja antud eurodes ning laenude intressimäärad on 2-5% aastas. Car Rental Gateway Limited laenuõude lõpptähtaeg on 31.12.2024.

Ostetud ja müüdud teenuste/kaupade põhiliseks sisuks on kommunaalteenused, büroo sisustus, ruumide rent ning nende korrashoid, samuti on müüdud tarkvara kasutamise litsentsi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2023

Titanium Systems OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK UIBO	Juhatuse liige	12.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Titanium Systems OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Titanium Systems OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, 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 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele 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 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 lahknab oluliselt 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 finantsaruandluse standardiga 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, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast 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 märkimisväärselt 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

Audiitorettevõtja tegevusloa number 96

Paadi tee 3, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, 74001

12.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Titanium Systems OÜ (registrikood: 10955148) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA TAMM	Vandeaudiitor	12.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 061 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 284 532
Kokku	11 345 893

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 061 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 284 532
Kokku	11 345 893

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	3551113	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TS Holding OÜ	12844022	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