

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2020

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2020

**ärinimi:** AS Bercman Technologies

**registrikood:** 14134425

**tänavanimi,** Teaduspargi

**maja number:** 11

**linn:** Tartu linn

**vald:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihnumber:** 50411

**telefon:** +372 53402902

**e-posti aadress:** info@bercman.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	14
Lisa 9 Eraldised	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Aktsiakapital	16
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Lisa 17 Tegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

## Tegevusaruanne

Bercman Technologies AS (edaspidi "ettevõtte") on asutatud 2016. aastal eesmärgiga ennetada välditavaid liikluskõnnetusi ning aidata oluliselt kaasa isejuhtivate sõidukite levikule läbi liiklustravalisust suurendavate toodete arendamise ja kasutuselevõtu. Samuti soovib ettevõtte panustada globaalsele koostöömehhanismile intelligentsete transpordisüsteemide (C-ITS) sektori arengule. Ettevõtte peamiseks sihtturuks on Euroopa Liidu liikmesriigid ning seda peamiselt liiduüleste regulatsioonide sarnasusele. Samuti on poliitiline keskkond Euroopas stabiilne ning ettevõtet ja innovatsiooni soodustav.

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkonnaks on liiklustravalisust suurendavate füüsiliste ning digitaalsete toodete ja teenuste loomine, tootmine ja müük. Ettevõtte alustas 2020. aastal ka tegevusi raudteesektoris ning alustas koostööd Operail AS-iga.

Finantsseisundi hindamisel arvestada, et tegemist on 2020. aastal kiirelt kasvava ettevõttega ning ettevõtetel kasumiootust majandusaastale ei ole. Majandusaasta olulisemaid sündmusi oli ettevõtte põhitoote Nutika Ülekäiguraja kolmanda generatsiooni lahenduse müügitgevuse alustamine. Toodangule leiti juba majandusaasta jooksul kliente nii Eestist kui ka Suurbritanniast. Ettevõtte alustas viimases kvartalis edasimüüjate võrgustiku ülesehitamist, kellelt oodatakse esimesi tellimusi 2021. aasta kolmandas ja neljandas kvartalis.

Majandusaasta lõpetati 124 731.06 eurose käibega, mis on üle 70% käibekasvu võrreldes varasema majandusaastaga. Ettevõtte planeerib 2021. majandusaastaks käibekasvuks vähemalt 100%.

Majandusaasta jooksul palgati ettevõttesse täiendavat personali tugevdamaks ettevõttesisest kompetentsi keskpiika tegevuskava paremaks elluviimiseks. Senisest enam kavandatakse keskenduda tarkvaraliste võimekuste ettevõtte sisesele arendamisele tulevikutehnoloogiate arendamiseks ning reaalelulisteks rakendamisteks.

Majandusaasta jooksul osutus positiivseks ICT Green toetusmeetme otsus, mille abil koos OÜ Modern Mobility-ga arendatakse keskkonnasõbralik nõudlusel põhinev mobiilsusplatvorm (VEDAS), mis on integreeritud nutika bussipeatuse võrgustiku. Projekt lahendab transpordikorraldajate ja elanike probleemi hõredalt asustatud piirkondades, kus ühistranspordi ja teenuste kättesaadavus ei ole kooskõlas piirkonna elanike vajadustega ja on süsinikuheitlik. Green ICT projekti abil on võimalik edasi arendada nõudlusest lähtuv transpordiplatvorm ja nutika bussipeatuse prototüüp, võimaldades eksportida mõlemat toodet. Ettevõtte panustas majandusaasta jooksul nutikate bussipeatuste riistvaralise teostamise eest ning aitas läbi viia edukad piloodid Tallinnas ning Lamias, Kreekas.

Ettevõtte alustas koostööd Hamburgi Ülikooli ja Hamburgi tehnoloogia ettevõtetega (sh Hamburgi tehisintellekti keskus (ARIC)) ning plaanib ühisprojekte. Ühisprojektid on kavandatud realiseeruma 2021. majandusaasta kolmandas ja neljandas kvartalis. Ettevõtte alustas koostööd Tartu Ülikooli isejuhtivate sõidukite labori ja Boltiga arendamiseks isejuhtiva sõiduki ja infrastruktuuri vahelist suhtlust. Koostöö raames paigaldas ettevõtte ringristmikule liiklust tuvastava sensori ning edastas sõidukite olemasolust info isejuhtivale sõidukile.

2019. aastal kinnitatud Horizon 2020 projekt lõppes majandusaasta jooksul, ning ettevõtet toetati €50 000 Nutika Ülekäiguraja majandusliku otstarbekuse analüüsiks. Analüüsi käigus koostati ka Bercmani intellektuaalomandi strateegia. Kavas on aastal 2021. Esitada patenditaotlus intellektuaalomandi kaitseks.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis võiksid mõjutada järgnevat majandusaastat tulemusi. Ettevõtte hindab tegevusvaldkonna üldist arengut soosivaks ning finantstulemusi mittepärssivateks. Samuti pole tegevusvaldkonna puhul tegemist väga tsüklilise ja hooajalise valdkonnaga, mis ettevõtte arengut pidurdaks. Ettevõtte hindab enda tegevust sotsiaalmajanduslikult oluliseks ning positiivsete pikaajaliste mõjudega ühiskonna üldisele arengule. Ettevõtte tagastas 75 000 eurose laenu Swedbank AS-ile.

Ettevõtte ei avanud majandusaastal välisriikides filiaale.

Omakapital on planeeritud viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega 2021.a. olemasolevate aktsionäride ning täiendavate aktsionäride poolt tehtavate aktsiakapitali sissemaksete abil. 2021.a. esimestesse kvartalitesse on planeeritud täiendavate investeeringute kaasamine, mille maht on aruande esitamise hetkel veel selgumisel. Omakapitali seisuga kavandatakse juhtkond lisaks parandada läbi toodete ja teenuste omahinna vähendamise ning tegevuskulude optimeerimise abil. Senisest enam investeeritakse müügitgevuste ja müügitulemuste parendamisse ning edasimüüjate võrgustiku ülesehitamisele müügi käibe suurendamise eesmärgil.

AS Bercman Technologies peamised finantssuhtarvud:

Näitaja	2020	2019
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,34	0,47
Võlakordaja	1,27	1,31
ROA (%)	-30,48	-40,57

ROE (%)	112,35	129,75
---------	--------	--------

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

Võlakordaja = kohustised kokku / varad kokku

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku \* 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku \* 100

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 727	8 743	
Nõuded ja ettemaksed	11 313	12 151	2
Varud	68 884	105 633	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>89 924</b>	<b>126 527</b>	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	37 566	2
Materiaalsed põhivarad	32 161	40 151	5
Immateriaalsed põhivarad	103 164	93 301	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>135 325</b>	<b>171 018</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>225 249</b>	<b>297 545</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 307	103 706	7
Võlad ja ettemaksed	199 565	163 357	8
Eraldised	4 168	4 168	9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>263 040</b>	<b>271 231</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	96 048	7
Sihtfinantseerimine	23 310	23 310	10
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>23 310</b>	<b>119 358</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>286 350</b>	<b>390 589</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	75 000	75 000	11
Registreerimata aktsiakapital	100 592	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-168 044	-47 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-68 649	-120 720	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>-61 101</b>	<b>-93 044</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>225 249</b>	<b>297 545</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	124 731	70 359	12
Muud äritulud	89 018	35 548	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 597	-48 241	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 460	-79 998	14
Tööjõukulud	-123 086	-61 104	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 626	-27 286	5, 6
Muud ärikulud	-2 357	-824	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-59 377</b>	<b>-111 546</b>	
Intressitulud	0	1	
Intressikulud	-7 314	-6 100	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 958	-3 075	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-68 649</b>	<b>-120 720</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-68 649</b>	<b>-120 720</b>	

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AS Bercman Technologies 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

AS Bercman Technologies raamatupidamise aastaaruandele rakenduvad Euroopa Liidu raamatupidamisdirektiivist 2013/34/EL tulenevad nõuded, mille alusel ettevõtte suuruselt sõltub majandusaasta aruandes nõutava avalikustatava informatsiooni hulk. Ettevõtte kuulub väikeettevõtja kategooriasse ning koostab lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Vigade korrigeerimine

Parandati võrdulus- ja aruandeperioodi töötasude arvestust ning maksudeklaratsioone.

Lisarea nimetus	31.12.2019	Muutus	31.12.2019
Nõuded ja ettemaksud (lühiajalised)	12 254	-103	12 151
Varud	105 530	103	105 633
Nõuded ja ettemaksud (pikaajalised)	36 746	820	37 566
Võlad ja ettemaksud	159 400	3 957	163 357
Tööjõukulud	-58 474	-2 630	-61 104
Muud ärikulud	-317	-507	-824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 583	-3 137	-120 720

### Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis olevate arvelduskontode ja kassa jääki.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2020 on ümber hinnatud eurodesse aruandekuupäeval kehtinud Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

### Nõuded ja ettemaksud

Viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Netorealiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

**Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad**

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes võetakse arvele varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasutusiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

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.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumulieeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivara amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse üldjuhul järgmistest amortisatsioonimäärade vahemikkudest:

Ehitised: 2-5% aastas;

Masinad ja seadmed: 20-30% aastas;

Arvutustehnika: 20-30 % aastas;

Muu materiaalne põhivara: 20-30% aastas.

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt arvestades kasuliku eluiga kuni 20 aasta jooksul.

Kui ilmneb, et vara tegelik kasulik eluiga on oluliselt erinev esialgu hinnatust, tuleb amortisatsiooniperioodi muuta.

**Finantskohustised**

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

**Sihtfinantseerimine**

Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine aset leidis.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine. Sihtfinantseerimisel on rakendatud brutomeetodit, mille järgi kajastatakse kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

**Tulud**

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

**Kulud**

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, millal nad on tekkinud või millega nad on sisuliselt seotud.

**Seotud osapooled**

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud AS Bercman Technologies-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle (näiteks läbi aktsiaosaluse).

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:



- (a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise valitseva mõju all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));
- (b) üks ettevõtte on kolmanda osapoole (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) poolt kontrollitav ettevõtte ja teine ettevõtte on selle kolmanda osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;
- (c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- (d) teine ettevõtte on Ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;
- (e) teised ettevõtted, mille üle Ettevõtte emaetevõtte juhtkonna liige (või nende lähedased pereliikmed) omavad kontrolli või olulist mõju;
- (f) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju Ettevõtte üle.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Ettemaksed	500	500	0	
Muud makstud ettemaksed	500	500	0	
Tulevaste perioodide tulud sihtfinantseerimisest	10 813	10 813	0	10
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>11 313</b>	<b>11 313</b>	<b>0</b>	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	8 552	8 552	0	
Ostjatelt laekumata arved	8 552	8 552	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	37 566	0	37 566	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 559	1 559	0	4
Ettemaksed	2 040	2 040	0	
Muud makstud ettemaksed	2 040	2 040	0	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>49 717</b>	<b>12 151</b>	<b>37 566</b>	

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	52 775	61 633
Valmistoodang	16 000	44 000
Ettemaksed varude eest	109	0
<b>Kokku varud</b>	<b>68 884</b>	<b>105 633</b>

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 168	0	2 057
Üksikisiku tulumaks	0	8 971	0	3 882
Erisoodustuse tulumaks	0	21	0	6
Sotsiaalmaks	0	17 972	0	7 169
Kohustuslik kogumispension	0	1 093	0	435
Töötuskindlustusmaksed	0	1 311	0	522
Intress	0	782	0	500
Ettemaksukonto jääk	0		1 559	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>		<b>38 318</b>	<b>1 559</b>	<b>14 571</b>

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksud	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
<b>31.12.2018</b>						
Soetusmaksumus	0	34 002	0	20 051	20 051	54 053
Akumuleeritud kulum	0	-8 439	0	0	0	-8 439
<b>Jääkmaksumus</b>	0	25 563	0	20 051	20 051	45 614
Ostud ja parendused	0	2 000	372	0	372	2 372
Amortisatsioonikulu	0	-7 835	0	0	0	-7 835
Ümberliigitamised	0	20 000	0	-20 000	-20 000	0
<b>31.12.2019</b>						
Soetusmaksumus	0	56 003	372	51	423	56 426
Akumuleeritud kulum	0	-16 275	0	0	0	-16 275
<b>Jääkmaksumus</b>	0	39 728	372	51	423	40 151
Ostud ja parendused	1 119	2 000	0	0	0	3 119
Amortisatsioonikulu	-37	-11 072	0	0	0	-11 109
Ümberliigitamised		372	-372		-372	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		372	-372		-372	
<b>31.12.2020</b>						
Soetusmaksumus	1 119	58 374	0	51	51	59 544
Akumuleeritud kulum	-37	-27 346	0	0	0	-27 383
<b>Jääkmaksumus</b>	1 082	31 028	0	51	51	32 161

## Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
<b>31.12.2018</b>					
Soetusmaksumus	11 536	22 405	3 955	3 327	41 223
Akumuleeritud kulum	-2 747	-1 187	-515	-222	-4 671
<b>Jääkmaksumus</b>	8 789	21 218	3 440	3 105	36 552
Ostud ja parendused	74 254	1 946	0	0	76 200
Amortisatsioonikulu	-13 812	-4 578	-396	-665	-19 451
<b>31.12.2019</b>					
Soetusmaksumus	85 790	24 351	3 955	3 327	117 423
Akumuleeritud kulum	-16 559	-5 765	-911	-887	-24 122
<b>Jääkmaksumus</b>	69 231	18 586	3 044	2 440	93 301
Ostud ja parendused	18 380	22 000	0	0	40 380
Amortisatsioonikulu	-22 019	-7 437	-396	-665	-30 517
<b>31.12.2020</b>					
Soetusmaksumus	104 170	46 351	3 955	3 327	157 803
Akumuleeritud kulum	-38 578	-13 202	-1 307	-1 552	-54 639
<b>Jääkmaksumus</b>	65 592	33 149	2 648	1 775	103 164

Aruandeperioodil tehti arenguväljaminekuid projekti SFOS57904 raames 18 380 eurot.

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised võlakirjad								
Krediitdiasutused	59 307	59 307			5% + euribor	EUR	15.09.2022	
<b>Lühiajalised võlakirjad kokku</b>	59 307	59 307						
<b>Laenukohustised kokku</b>	59 307	59 307						
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilised isikud	3 000	3 000			5%	EUR	17.10.2020	16
Krediitdiasutused	75 111	75 111			5,95% + euribor	EUR	11.07.2020	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	78 111	78 111						
Pikaajalised laenud								
Krediitdiasutused	73 643	25 595	48 048		5% + euribor	EUR	15.09.2022	
Eraisikud	48 000	0	48 000		0%	EUR	20.09.2022	16
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	121 643	25 595	96 048					
<b>Laenukohustised kokku</b>	199 754	103 706	96 048					

Laen krediitdiasutuselt on tagatud KredEx-i käendusega, mille maht on 80% pangale tagasi maksmata laenusummast ning juhatuse ja nõukogu liikmete isikliku käendusega summas 45 000 eurot. Täiendavalt on seatud panga kasuks eraisikute laenudele 48 000 euro ulatuses nõuete allutamise kokkulepe.

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	137 650	137 650	
Võlad töövõtjatele	23 125	23 125	
Maksuvõlad	38 318	38 318	4
Muud võlad	472	472	
Intressivõlad	472	472	
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>199 565</b>	<b>199 565</b>	

  

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	139 531	139 531	
Võlad töövõtjatele	8 498	8 498	
Maksuvõlad	14 571	14 571	4
Muud võlad	757	757	
Intressivõlad	757	757	
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>163 357</b>	<b>163 357</b>	

## Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2018	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2019
<b>Kokku eraldised</b>	<b>0</b>	<b>4 168</b>	<b>4 168</b>
<b>Sealhulgas:</b>			
<b>Lühiajalised</b>	<b>0</b>	<b>4 168</b>	<b>4 168</b>
Maksueraldis	0	4 168	4 168

  

	31.12.2019	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2020
<b>Kokku eraldised</b>	<b>4 168</b>	<b>0</b>	<b>4 168</b>
<b>Sealhulgas:</b>			
<b>Lühiajalised</b>	<b>4 168</b>	<b>0</b>	<b>4 168</b>
Maksueraldis	4 168	0	4 168

## Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
EAS arendusprojekt EU51732	0	19 390	0	0	0	19 390
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	0	19 390	0	0	0	19 390
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Targa linna klaster EU49324	1 961	0	1 961	0	0	0
Innovatsiooniosaku meede EU52657	0	0	3 920	0	0	3 920
Euroopa Komisjoni otsetoetus SPECK	0	0	17 500	17 500	0	0
Nutika Spetsialiseerumise meetme projekt SA Archimedesega SFOS57904	0	0	18 040	18 040	0	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	1 961	0	41 421	35 540	0	3 920
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	1 961	19 390	41 421	35 540	0	23 310
	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
EAS arendusprojekt EU51732	0	19 390	0	0	0	19 390
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	0	19 390	0	0	0	19 390
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Innovatsiooniosaku meede EU52657	0	3 920	0	0	0	3 920
Green ICT sihtfinantseerimine	0	0	0	10 813	10 813	0
Euroopa Komisjoni otsetoetus SPECK	0	0	45 705	45 705	0	0
Nutika Spetsialiseerumise meetme projekt SA Archimedesega SFOS57904	0	0	32 500	32 500	0	0
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	0	3 920	78 205	89 018	10 813	3 920
<b>Kokku sihtfinantseerimine</b>	0	23 310	78 205	89 018	10 813	23 310

AS prototüübi realiseerimist ja testimist summas 19 390 eurot. Projekti raames tehti koostööd Tallinna Tehnikaülikooliga (TalTech). Projekti kontrollperioodi lõpptähtaeg on 31.12.2022.

Targa linna klasteri (EU49324) raames saadi rahastus tegevuskulude katmiseks.

Innovatsiooniosaku meetme (EU52657) raames tehti toote testimiseks koostööd Tartu Ülikooliga. Projekti kontrollperioodi lõpp on 31.12.2023.

Euroopa Komisjoni (SPECK) poolt rahastati rakendusuringut, mille raames uuriti Nutika Ülekäiguraja liiklusohutuse suurendamise võimalusi reguleerimata ülekäiguradel.

Nutika Spetsialiseerumise meetme projekti SA Archimedesega (SFOS57904) raames viidi läbi rakendusuring "Projekti Sensorite reaalaajalise andmekogu kombineerimine täpsema subjekti asukoha, orientatsiooni ning suuna informatsiooni tagamiseks".

Eesti-Norra koostööprogrammi „Green ICT“ eesmärgiks on toetada Eesti ettevõtjate jätkusuutlikku arengut. Programm on suunatud kolme valdkonna arendamisele: tööstus ja rohetehnoloogiad, IKT ja tervisetehnoloogiad.

## Lisa 11 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	75 000	75 000
Aktsiate arv (tk)	75 000	75 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	112 931	56 749
Soome	0	13 610
Suurbritannia	11 800	0
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>124 731</b>	<b>70 359</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>124 731</b>	<b>70 359</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	43 970	55 200
Teenuste müük	80 761	15 159
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>124 731</b>	<b>70 359</b>

## Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	89 018	35 540	10
Muud	0	8	
<b>Kokku muud äritulud</b>	<b>89 018</b>	<b>35 548</b>	



## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	0	6 471
Mitmesugused bürookulud	871	4 672
Lähetuskulud	234	6 353
Koolituskulud	2 020	3 640
Riiklikud ja kohalikud maksud	36	448
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	16 670
Raamatupidamisteenused	7 238	1 144
Juriidilised teenused	1 300	2 412
Konsultatsiooniteenused	5 096	11 340
IT teenused	750	1 156
Reklaam- ja turunduskulud	112	1 388
Autokulud	6 009	6 510
Muud teenused	7 494	12 914
Kulu eraldise moodustamiseks	0	4 168
Muud	2 300	712
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>33 460</b>	<b>79 998</b>

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	91 898	45 362
Sotsiaalmaksud	30 453	15 379
Töötuskindlustuse kulud	735	363
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>123 086</b>	<b>61 104</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	3

## Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Hasenberg OÜ
--	--------------

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 389	37 566	51 180

**Laenud**

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen seotud osapooltelt	14 220	17 220	352	5% + euribor	EUR
Laen seotud osapooltelt	0	48 000	0	0%	EUR

**Kaupade ja teenuste ostud ja müügid**

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 654	0	11 896	0

**Põhivarade ostud ja müügid**

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdnud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 000	0	0	0

**Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused**

	2020	2019
Arvestatud tasu	10 684	0

Aruandeperioodil oli intressikulu seotud osapooltega laenudelt 180,06 eurot.

**Lisa 17 Tegevuse jätkuvus**

Seisuga 31.12.2020 oli ettevõtte netovara -61 100.26 eurot, mis jääb alla Äriseadustikus kehtestatud nõude.

Kuna ettevõtte poolt pakutavate innovaatiliste toodete arendus ja müük on pikaajaline protsess, siis vastavalt ärimudelile plaanib juhtkond netovara taastumist 2021. aastal.

Ettevõtte netovara kavatakse viia äriseadustikuga vastavusse läbi täiendavate investorite ja aktsionäride kaasamise, asutajalt saadud laenude allutamise ja arendatud toodete realiseerimise.

Aruande esitamise hetkeks ei ole ettevõtte netovara Äriseadustikus kehtestatud nõuetele vastavuses, kuid juhtkonnal on, kooskõlastatud ettevõtte nõukoguga, selged plaanid uute investeeringute kaasamiseks. Aktsiate nimiväärtust plaanitakse muuta 1 eurosest nimiväärtusest 0.1 eurole ning võtta aktsionäride üldkoosolekul vastu otsus täiendavate aktsiate väljalaskmiseks ning kokku leppida uute investeeringute kaasamise plaan.

Samuti on ettevõtte aktsionär kinnitanud valmisolekut majandusraskuste korral ettevõtet viivitamatult finantsiliselt toetada ja teha lisainvesteeringuid ettevõtte majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks. Kinnitus kehtib kuni omakapitali viimiseni Äriseadustikuga vastavusse või kuni 30.12.2021, sõltuvalt kumb tähtaeg saabub varem.

Juhtkonna hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.