

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Toggl Plan OÜ

registrikood: 14187433

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10145

e-posti aadress: support@plan.toggl.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Toggl Plan OÜ on 2017. aastal asutatud ettevõtte, mis pakub veebipõhist tarkvaralahendust meeskondade töö planeerimiseks. Teenuse sihtturuks on kogu maailm, hetkel on üle 50% kasutajatest Ameerika Ühendriikidest, Suurbritanniast, Kanadast ja Jaapanist.

Olulised sündmused ja tegevused 2020. aastal:

Klientide sihtgrupi laiendamiseks toote täiustamine (tööülesannete nimekirja viimine teise formaati, meeskonna haldamine ja muud väiksemad parandused)

Toote kasutajamugavuse optimeerimine ja täiustamine

Uue hinnastamise ning uue maksesüsteemi väljatöötamine

Värske brändi kasutuselevõtt

Olemasolevatele kasutajatele suunatud kommunikatsiooni- ja turundustegevuse täiustamine ja optimeerimine

Toote paranduste edukuse mõõtmiseks süsteemi loomine

Andmestiku kogumise ja analüütika väljatöötamine ja täiustamine

Mobiilirakenduse vastavusse viimine veebirakendusega

Toggl Plan OÜ tegeles 2020. aastal mitme tähtsa featuuri näol toote täiustamisega. Klientidele pakutava väärtuse turuolukorraga vastavusse viimiseks kohandas Toggl Plan OÜ hindu ning ka hinnastamise reegleid.

Eeldatavad arengusuunad 2021. aastal:

Jätkata võimalikult lihtsa ja kasutajasõbraliku toote arendamist ja optimeerimist

Investeerida rohkem aega kasutajate tundmaõppimisele, uuringutele ja andmeanalüüsile

Muuta mobiilirakendus satelliitrakendusest iseseisvaks

Jätkata olemasolevatele kasutajatele suunatud kommunikatsiooni- ja turundustegevuse optimeerimist ja arendamist

Jätkata toote taseme tõstmisega, muu hulgas leida viisid automatiseerimiseks

Toggl Plan OÜ-s oli 2020. aasta lõpuks 18 töötajat (nii töölepingu, kui võlaõigusliku lepingu alusel töötavaid). 2020. aasta tööjõukulud olid 962 448 eurot (2019: 806 549 eurot). Juhatuse liikmetele maksti juhatuse liikme tasu 73 605 eurot (2019: 57 416 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 372	89 608	
Nõuded ja ettemaksud	58 769	87 373	2
Kokku käibevarad	66 141	176 981	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	428	3 068	3
Immateriaalsed põhivarad	500 260	458 473	4
Kokku põhivarad	500 688	461 541	
Kokku varad	566 829	638 522	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	132 847	0	
Võlad ja ettemaksud	282 680	280 768	6
Kokku lühiajalised kohustised	415 527	280 768	
Kokku kohustised	415 527	280 768	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	355 198	472 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 452	-117 625	
Kokku omakapital	151 302	357 754	
Kokku kohustised ja omakapital	566 829	638 522	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	937 390	904 760	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	325 294	237 128	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 587	-28 159	
Mitmesugused tegevuskulud	-165 610	-186 832	
Tööjõukulud	-962 448	-806 549	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-286 147	-229 659	
Muud ärikulud	-2 500	-8 324	
Ärikasum (kahjum)	-203 608	-117 635	
Intressitulud	3	10	
Intressikulud	-2 847	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-206 452	-117 625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 452	-117 625	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Toggl Plan OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega (väikeettevõtja). Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. 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.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse ettevõttes arendustegevusega seotud väljaminekuid. Arendustegevus on uurimistulemuste rakendamine uute toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks.

Materiaalne ja immateriaalne 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 ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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 remondikuluseid 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 materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil

ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglase väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist. Nimetatud meetodi kohaselt kajastatakse teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Teenuste eest laekunud summad kajastatakse kuni tuluks kandmiseni kohustusena ettemakstud tulevaste perioodide tulu kontol.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	54 736	54 736
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	576	576
Ettemaksed	3 457	3 457
Tulevaste perioodide kulud	3 457	3 457
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 769	58 769
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	82 647	82 647
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	837	837
Ettemaksed	3 889	3 889
Tulevaste perioodide kulud	3 889	3 889
Kokku nõuded ja ettemaksed	87 373	87 373

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

		Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	19 294	19 294
Akumuleeritud kulum	-12 126	-12 126
Jääkmaksumus	7 168	7 168
Amortisatsioonikulu	-4 100	-4 100
31.12.2019		
Soetusmaksumus	19 294	19 294
Akumuleeritud kulum	-16 226	-16 226
Jääkmaksumus	3 068	3 068
Amortisatsioonikulu	-2 640	-2 640
31.12.2020		
Soetusmaksumus	19 294	19 294
Akumuleeritud kulum	-18 866	-18 866
Jääkmaksumus	428	428

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arenguväljaminekud		Kokku
		Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	1 008 845	3 330	1 012 175
Akumuleeritud kulum	-562 409	-2 863	-565 272
Jääkmaksumus	446 436	467	446 903
Ostud ja parendused	237 128		237 128
Amortisatsioonikulu	-225 091	-467	-225 558
31.12.2019			
Soetusmaksumus	1 245 973	3 330	1 249 303
Akumuleeritud kulum	-787 500	-3 330	-790 830
Jääkmaksumus	458 473	0	458 473
Ostud ja parendused	325 294		325 294
Amortisatsioonikulu	-283 507		-283 507
31.12.2020			
Soetusmaksumus	1 571 267	3 330	1 574 597
Akumuleeritud kulum	-1 071 007	-3 330	-1 074 337
Jääkmaksumus	500 260	0	500 260

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Toggl OÜ	132 847	132 847			5%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	132 847	132 847					
Laenukohustised kokku	132 847	132 847					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 736	51 736
Võlad töövõtjatele	70 026	70 026
Maksuvõlad	8 816	8 816
Saadud ettemaksed	152 102	152 102
Tulevaste perioodide tulud	152 102	152 102
Kokku võlad ja ettemaksed	282 680	282 680
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 546	59 546
Võlad töövõtjatele	46 940	46 940
Maksuvõlad	12 329	12 329
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Saadud ettemaksed	161 953	161 953
Tulevaste perioodide tulud	161 953	161 953
Kokku võlad ja ettemaksed	280 768	280 768

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	916 403	762 489
Sotsiaalmaksud	46 045	44 060
Kokku tööjõukulud	962 448	806 549
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	15	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Multiplier OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	54 736	132 847	82 646	1 598
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 410	0	5 059

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad						
Toggl OÜ	130 000	0	0	5%	EUR	31.12.2021

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	73 605	57 416

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2021

Toggl Plan OÜ (registrikood: 14187433) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURA LAASI	Juhatuse liige	12.04.2021
ALARI AHO	Juhatuse liige	12.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	355 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 452
Kokku	148 746

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	355 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-206 452
Kokku	148 746

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	937390	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Parasol OÜ	12114157	Eesti	568 EUR (Lihtomand)
Multiplier OÜ	11228858	Eesti	1420 EUR (Lihtomand)
Ahead Consulting OÜ	11237188	Eesti	568 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	support@plan.toggl.com