

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Flydog Solutions OÜ

registrikood: 11416301

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Energia tn 6a

postisihthnumber: 13415

telefon: +372 5655008

e-posti aadress: info@flydogmarine.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Flydog Solutions OÜ on asutatud 23.augustil 2007.aastal.

Aastal 2023 tegeles osaühing mereseiretehnoloogiate arendamise ja müügiga. Ettevõtte põhitegevusalaks olid vastavalt EMTAK klassifikaatorile Muud insener-tehnilised tegevusalad (71129).

Aruandeperioodi käibeks kujunes 81 468 eurot ja kahjumiks 25 191 eurot. Järneval aastal plaanitakse suurendada müügikäivet ja kasumlikkust.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Flydog Solutions OÜ
juhatuse
29.juuli, 2024

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 887	40 128
Nõuded ja ettemaksed	28 401	19 379
Varud	21 036	12 966
Kokku käibevarad	53 324	72 473
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	27 509	13 744
Immateriaalsed põhivarad	16 912	4 700
Kokku põhivarad	44 421	18 444
Kokku varad	97 745	90 917
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	57 000	55 000
Võlad ja ettemaksed	33 994	15 655
Kokku lühiajalised kohustised	90 994	70 655
Kokku kohustised	90 994	70 655
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 130	57 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 191	-40 082
Kokku omakapital	6 751	20 262
Kokku kohustised ja omakapital	97 745	90 917

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	81 468	174 820
Muud äritulud	1 206	63 513
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 497	-130 073
Mitmesugused tegevuskulud	-27 013	-88 704
Tööjõukulud	-34 437	-47 056
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 913	-5 661
Muud ärikulud	-13	-1 164
Ärikasum (kahjum)	-25 199	-34 325
Intressitulud	8	0
Intressikulud	0	-5 532
Muud finantstulud ja -kulud	0	-226
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 191	-40 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 191	-40 083

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Flydog Solutions 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikust eluajast:

- Transpordivahendid 20%
- Arvutid ja arvutisüsteemid 33%
- Muud masinad ja seadmed 15-33%
- Muud materiaalsed põhivarad 10-20%

Võrreldes 2022.aasta aruandega on põhivarade amortisatsiooniperioodi osaliselt korrigeeritud.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalse põhivarana kapitaliseeritakse osaliselt töötajate arendustegevusi ning sisse ostetud arendusteenuseid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 EUR

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).

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevotte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvotukuludelt, ettevotlusega mitteseotud valjamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespol loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	1 087	1 129
Arvelduskontod	2 800	38 999
Kokku raha	3 887	40 128

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 793	24 793
Ostjatelt laekumata arved	24 793	24 793
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 200	1 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 468	1 468
Ettemaksed	940	940
Muud makstud ettemaksed	940	940
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 401	28 401
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 909	12 909
Ostjatelt laekumata arved	12 909	12 909
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 200	1 200
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 330	4 330
Ettemaksed	940	940
Muud makstud ettemaksed	940	940
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 379	19 379

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenuleping 2205	40 000	40 000			EUR	2024
Laenuleping 2206	15 000	15 000			EUR	2024
Laenuleping 2301	2 000	2 000			EUR	2024
Lühiajalised laenud kokku	57 000	57 000				
Laenukohustised kokku	57 000	57 000				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenuleping 2205	40 000	40 000			EUR	2023
Laenuleping 2206	15 000	15 000				
Lühiajalised laenud kokku	55 000	55 000				
Laenukohustised kokku	55 000	55 000				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	29 191	29 191
Võlad töövõtjatele	2 400	2 400
Maksuvõlad	1 248	1 248
Muud võlad	1 155	1 155
Intressivõlad	1 155	1 155
Kokku võlad ja ettemaksed	33 994	33 994

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 399	5 399
Võlad seotud osapooltele	5 902	5 902
Maksuvõlad	3 199	3 199
Muud võlad	1 155	1 155
Intressivõlad	1 155	1 155
Kokku võlad ja ettemaksed	15 655	15 655

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-45 190	-35 169
Sotsiaalmaksud	11 599	-11 887
Kokku tööjõukulud	-33 591	-47 056
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 200	1 200
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	974	974
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 174	2 174
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 000	55 000
Kokku laenukohustised	57 000	55 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Flydog Solutions OÜ (registrikood: 11416301) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI LAIDRE	Juhatuse liige	05.08.2024
KARL-KRISTO VENE	Juhatuse liige	05.08.2024
Resolutsioon:	Kinnitan	
JOHANN TAEI	Juhatuse liige	07.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 191
Kokku	3 939

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 191
Kokku	3 939

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	81468	100.00%	Jah