

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: LDI Innovation OÜ

registrikood: 12403358

tänava/talu nimi, Sära tee 7

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +352 5013003

e-posti aadress: info@ldi-innovation.eu

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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 10 Laenukohustised	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

LDI Innovation (LDII) on kõrgtehnoloogia eraettevõtte mis tegeleb innovatiivsete fotoonika lahendustega tööstus-, keskkonna- ja julgeoleku teadusarendusprojektide raames ning tootmisega vastavalt juhtlausele: „Photonics Solutions for Diverse Applications“.

LDII tegevus 2020.a. oli suunatud toodete turundamisele ja arendusprojektidele.

Ettevõtte on eksporditud eksimeerlasereid CEX-100, ja optika sensoreid BlueHawk klientidele USA-s, Kanadas, Euroopa Liidus ja Iisraelis.

Arendusprojektid oli tehtud vastavalt tellimustele klientidelt Kanadas, Soomes, ja Belgias.

2020.a. LDII lõpetas EAS-i toetusega optilise sensori arendusprojekti bakterite avastamiseks (projekt H2B-SPECTRAL, EU53450).

2020.a. LDII toetas ka hormooni sensori arendust ettevõtte QanikDX OÜ tegevuses (seotud ettevõtte 65% osalusega).

2020.a. LDII jätkas koöperatsiooni asutusega Center of Applied Molecular Technologies (CTMA) Belgias.

2020.a. LDII oli EL Tehnoloogia platvormi Photonics 21, Baltic Photonics Cluster (BPC), ja European Integrated Mission Group for Security (IMG-S) liikmeks.

2020.a. majandustegevuse tulemuseks kujunes müügitulu 447,215 eurot, kasum 102,914 eurot, varade maht on 1,222,442 eurot. LDI Innovation OÜ omakapital 31.12.2020. a seisuga on 552,727 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	49 948	33 808
Nõuded ja ettemaksed	406 181	402 437
Varud	259 145	216 777
Kokku käibevarad	715 274	653 022
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	490 000	490 000
Materiaalsed põhivarad	11 918	7 722
Immateriaalsed põhivarad	5 250	6 433
Kokku põhivarad	507 168	504 155
Kokku varad	1 222 442	1 157 177
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	43 000
Võlad ja ettemaksed	468 230	543 354
Kokku lühiajalised kohustised	468 230	586 354
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	201 485	121 010
Kokku pikaajalised kohustised	201 485	121 010
Kokku kohustised	669 715	707 364
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	447 313	401 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 914	45 976
Kokku omakapital	552 727	449 813
Kokku kohustised ja omakapital	1 222 442	1 157 177

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	447 215	492 202
Muud äritulud	161 644	1 442
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-113 467	-51 964
Mitmesugused tegevuskulud	-61 799	-65 261
Tööjõukulud	-310 067	-291 452
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 709	-5 965
Muud ärikulud	-9 068	-23 870
Ärikasum (kahjum)	108 749	55 132
Intressitulud	1 283	0
Intressikulud	-7 118	-9 156
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	102 914	45 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 914	45 976

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LDI Innovation OÜ vastab väikeettevõtja definitsioonile (raamatupidamise seaduse paragrahv 3). 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha, pankades olevaid arvelduskontode jääke ja lühiajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. osalused tütar- ja sidusettevõtetes) kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mis ei ole avalikult kaubeldavad ja mille õiglase väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (s.t. soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused). LDI Innovation OÜ puhul on investeering Norra firma Ocean Visuals AS aktsiatesse kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Lõpetamata toodagu puhul on tootmise tööjõu ja tootmise üldkulud varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks valmistatud immateriaalse põhivara puhul on tootmise tööjõu ja tootmishoone üldkulud varadele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Uurimis- ja arenguväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad tulu genereerimisel järgmistel perioodidel. Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks.

Uurimistegevusega seotud väljaminekud (ehk uurimisväljaminekud) mis on seotud teadusliku või tehnilise aluse loomisega uute võimalike toodete ja teenuste väljatöötamiseks kajastatakse kuluna nende tekkimise hetkel.

Arendustegevusega seotud väljaminekuteks (ehk arendusväljaminekuteks) ei loeta selliseid väljaminekuks, mille tulemusel luuakse uus iseseisev varaobjekt (näiteks uus tarkvara). Uue iseseisva varaobjekti loomiseks tehtud väljaminekud kapitaliseeritakse vastava varaobjekti soetusmaksumuses (näiteks uue tarkvara väljatöötamisega kajastatakse osana selle tarkvara soetusmaksumusest). Arendustegevusega seotud väljaminekud kajastatakse kuluna nende tekkimise hetkel.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 kulusi.

Finantskohustis 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. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. LDI Innovation OÜ puhul on tegemist tegevuse finantseerimisega.

Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intresside, litsentsitasude, või dividendidena kajastatakse siis kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

EU toetusfondidest saadud raha kajastatakse tuluna vastava projekti lõpetamise järgselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, nende lähikondlasi ja nendega seotud firmasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	6 469	6 519
Arvelduskonto	43 479	27 289
Kokku raha	49 948	33 808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	396 309	396 309
Ostjatelt laekumata arved	396 309	396 309
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 258	1 258
Ettemaksed	6 352	6 352
Tulevaste perioodide kulud	6 352	6 352
MTA tagatis	2 262	2 262
Kokku nõuded ja ettemaksed	406 181	406 181
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	363 808	363 808
Ostjatelt laekumata arved	363 808	363 808
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 057	1 057
Muud nõuded	30 939	30 939
Laenunõuded	30 939	30 939
Ettemaksed	6 633	6 633
Tulevaste perioodide kulud	6 633	6 633
Kokku nõuded ja ettemaksed	402 437	402 437

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	50 930	37 690
Lõpetamata toodang	207 524	179 087
Ettemaksed varude eest	691	0
Kokku varud	259 145	216 777

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 258		1 057	
Üksikisiku tulumaks		4 436		5 554
Erisoodustuse tulumaks		0		88
Sotsiaalmaks		7 931		11 817
Kohustuslik kogumispension		318		405
Töötuskindlustusmaksed		473		556
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 258	13 158	1 057	18 420

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	490 000	490 000
31.12.2019	490 000	490 000
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	490 000	490 000
31.12.2020	490 000	490 000

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Laenunõuded	30 939	30 939
Kokku muud nõuded	30 939	30 939

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	4 896	37 186	42 082	42 082
Akumuleeritud kulum	-4 888	-25 914	-30 802	-30 802
Jääkmaksumus	8	11 272	11 280	11 280
Ostud ja parendused		2 355	2 355	2 355
Amortisatsioonikulu	-8	-5 905	-5 913	-5 913
31.12.2019				
Soetusmaksumus	4 896	39 541	44 437	44 437
Akumuleeritud kulum	-4 896	-31 819	-36 715	-36 715
Jääkmaksumus	0	7 722	7 722	7 722
Ostud ja parendused		10 606	10 606	10 606
Muud ostud ja parendused		10 606	10 606	10 606
Amortisatsioonikulu		-4 525	-4 525	-4 525
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 885	-1 885	-1 885
31.12.2020				
Soetusmaksumus	0	37 778	37 778	37 778
Akumuleeritud kulum	0	-25 860	-25 860	-25 860
Jääkmaksumus	0	11 918	11 918	11 918

Lisa 9 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	9 378	9 378
Akumuleeritud kulum	-2 893	-2 893
Jääkmaksumus	6 485	6 485
Amortisatsioonikulu	-52	-52
31.12.2019		
Soetusmaksumus	9 378	9 378
Akumuleeritud kulum	-2 945	-2 945
Jääkmaksumus	6 433	6 433
Amortisatsioonikulu	-1 183	-1 183
31.12.2020		
Soetusmaksumus	9 378	9 378
Akumuleeritud kulum	-4 128	-4 128
Jääkmaksumus	5 250	5 250

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
LDiamon OÜ	12 500		12 500			
Nemor OÜ	41 260		41 260			
Bamacho Inc.	147 725		147 725			
Pikaajalised laenud kokku	201 485		201 485			
Laenukohustised kokku	201 485		201 485			
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
KT Ship OÜ	20 000	20 000				
Swedbank AS	15 000	15 000				
muud	8 000	8 000				
Lühiajalised laenud kokku	43 000	43 000				
Pikaajalised laenud						
Swedbank AS	13 750		13 750		5,990%	EUR
LDiamon OÜ	50 000		50 000		5%	EUR
Nemor OÜ	57 260		57 260		5%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	121 010		121 010			
Laenukohustised kokku	164 010	43 000	121 010			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 709	10 709
Võlad töövõtjatele	159 123	159 123
Maksuvõlad	13 158	13 158
Muud võlad	110 361	110 361
Muud viitvõlad	110 361	110 361
Saadud ettemaksed	174 879	174 879
Tulevaste perioodide tulud	174 879	174 879
Kokku võlad ja ettemaksed	468 230	468 230
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 963	11 963
Võlad töövõtjatele	198 718	198 718
Maksuvõlad	18 420	18 420
Muud võlad	133 224	133 224
Intressivõlad	56	56
Muud viitvõlad	133 168	133 168
Saadud ettemaksed	181 029	181 029
Tulevaste perioodide tulud	181 029	181 029
Kokku võlad ja ettemaksed	543 354	543 354

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 839	9 794
Soome	0	33 000
Läti	0	28 022
Prantsusmaa	29 691	0
Belgia	3 490	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	47 730	40 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 750	111 616
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	93 800
Ameerika Ühendriigid	36 698	20 813
Kanada	294 567	217 526
Iisrael	0	4 150
Kasahstan	0	44 297
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 200	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	335 465	380 586
Kokku müügitulu	447 215	492 202
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	447 215	492 202
Kokku müügitulu	447 215	492 202

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	80 995	51 964
Alltöövõtutööd	32 472	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	113 467	51 964

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	38 418	37 268
Mitmesugused bürookulud	9 433	9 987
Lähetuskulud	0	7 209
Muud tegevuskulud	13 948	10 797
Kokku mitmesugused tegevuskulud	61 799	65 261

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	231 387	218 016
Sotsiaalmaksud	78 680	79 401
Kokku tööjõukulud	310 067	297 417
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	84 700	46 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2021

LDI Innovation OÜ (registrikood: 12403358) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI BABITŠENKO	Juhatuse liige	28.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	447 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	102 914
Kokku	550 227
Jaotamine	
Kokku	550 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Optikainstrumentide ja fotoseadmete tootmine	26701	344355	77.00%	Jah
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	102860	23.00%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+352 5013003
E-posti aadress	info@ldi-innovation.eu