

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2022

aruandeaasta lõpp: 30.09.2023

ärinimi: Dolphin Estonia OÜ

registrikood: 14240334

tänava/talu nimi, Loode tn 1a-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10137

e-posti aadress: dolphinest17@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Lisa 4 Konsolideerimata bilanss	10
Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne	10
Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	11
Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Dolphin Estoniale oli käesolev majandusaasta kuues täielik majandusaasta. Sellel majandusaastal tegeleti reklaami kujundamisega ja reklaamikampaania läbiviimisega..

Tütarettevõtte Nordela UAB põhiliseks tegevusalaks on serverite haldus ja kaughooldus tarkvarateenuse (SaaS) müük. Ettevõtte täisautomaatne tarkvaralahendus aitab klientidel kokku hoida serverite seadistamis- ja administreerimiskulusid. Ettevõtte tarkvara oli kasutusel ca 215 serveris.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	30.09.2023	30.09.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	113 071	114 233
Nõuded ja ettemaksed	146 222	144 593
Kokku käibevarad	259 293	258 826
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 510	1 510
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000
Materiaalsed põhivarad	3 240	3 780
Kokku põhivarad	24 750	25 290
Kokku varad	284 043	284 116
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	13 740	12 920
Kokku lühiajalised kohustised	13 740	12 920
Kokku kohustised	13 740	12 920
Omakapital		
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Muud reservid	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 793	26 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 510	242 032
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	270 303	271 196
Kokku omakapital	270 303	271 196
Kokku kohustised ja omakapital	284 043	284 116

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Müügitulu	278 740	267 554
Brutokasum (-kahjum)	278 740	267 554
Üldhalduskulud	-24 337	-12 718
Ärikasum (kahjum)	254 403	254 836
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	254 403	254 836
Tulumaks	-12 893	-12 804
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 510	242 032
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	241 510	242 032

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	254 403	254 836
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	540	540
Kokku korrigeerimised	540	540
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 630	-73 473
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	732	-529
Makstud ettevõtte tulumaks	-12 804	-5 556
Kokku rahavood äritegevusest	241 241	175 818
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-242 403	-104 014
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-242 403	-104 014
Kokku rahavood	-1 162	71 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 233	42 429
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 162	71 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	113 071	114 233

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2021	2 500	250	250	130 178	133 178
Aruandeaasta kasum (kahjum)				242 032	242 032
Väljakuulutatud dividendid				-104 014	-104 014
30.09.2022	2 500	250	250	268 196	271 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)				241 510	241 510
Väljakuulutatud dividendid				-242 403	-242 403
30.09.2023	2 500	250	250	267 303	270 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dolphin Estonia OÜ aastaaruanne on koostatud perioodi 1 oktoober 2022 - 30 september 2023 kohta eurodes.

Aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamisseadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamispõhimõtted.

Konsolideeritud aruande koostamine

Dolphin Estonia OÜ omandas 2017 aastal firma Nordela UAB 100% osaluse ja konsolideeritud aruannetes kajastub ka selle tütarettevõtte perioodi tulem.

Konsolideeritud aruandes kajastub rida-realt konsolideerituna nii bilanss kui ka kasumiaruanne.

Raha

Kõik sularaha ja raha pangakontodel on eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas aruandeperioodil tehinguid ei toimunud.

Finantsinvesteeringud

Dolphin Estonia omandas 2020 aasta detsembris Hive Identity Technologies OU osakud 20000 EUR eest.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Nordela UAB osakapital on 2500 EUR ja see kuulub 100% Dolphin Estonia OÜ-le.

Varud

Varud puuduvad

Kohustuslik reservkapital

2018 aastal moodustati kohustuslik reservkapital eelmise majandusaasta kasumi arvelt summas 250 EUR.

2018 saastal moodustati samuti tütarettevõttes Nordela UAB kohustuslik reservkapital eelmise majandusaasta kasumi arvelt summas 250 EUR.

Järgnevatel aastatel muutusi reservkapitali tehtud ei ole.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Palgakulu	2 984	456
Sotsiaalmaksud	1 995	118
Kokku tööjõukulud	4 979	574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	30.09.2023	30.09.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	4 150	4 150
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 150	4 150

ANTUD LAENUD	Antud laenud	30.09.2022
Tütarettevõtjad	4 150	4 150
Kokku antud laenud	4 150	4 150

ANTUD LAENUD	Antud laenud	30.09.2023
Tütarettevõtjad	4 150	4 150
Kokku antud laenud	4 150	4 150

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	30.09.2022
Emaettevõtja	4 150	4 150
Kokku laenukohustised	4 150	4 150

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	30.09.2023
Emaettevõtja	4 150	4 150
Kokku laenukohustised	4 150	4 150

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Arvestatud tasu	4 979	574

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	30.09.2023	30.09.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 949	2 146
Nõuded ja ettemaksed	114 403	121 987
Kokku käibevarad	119 352	124 133
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	131 611	127 183
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000
Materiaalsed põhivarad	3 240	3 780
Kokku põhivarad	154 851	150 963
Kokku varad	274 203	275 096
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	4 150	4 150
Kokku pikaajalised kohustised	4 150	4 150
Kokku kohustised	4 150	4 150
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 793	26 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 510	242 032
Kokku omakapital	270 053	270 946
Kokku kohustised ja omakapital	274 203	275 096

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Müügitulu	2 000	2 400
Brutokasum (-kahjum)	2 000	2 400
Üldhalduskulud	-2 137	-2 771
Kokku ärikasum (-kahjum)	-137	-371
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	241 647	242 403
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	241 510	242 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 510	242 032

Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	01.10.2022 - 30.09.2023	01.10.2021 - 30.09.2022
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-137	-371
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	540	540
Kokku korrigeerimised	540	540
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 400	-1 401
Kokku rahavood äritegevusest	2 803	-1 232
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	237 220	177 487
Kokku rahavood investeerimistegevusest	237 220	177 487
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-237 220	-177 487
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-237 220	-177 487
Kokku rahavood	2 803	-1 232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 146	3 378
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 803	-1 232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 949	2 146

Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2021	2 500	250	130 178	132 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			242 032	242 032
Väljakuulutatud dividendid			-104 014	-104 014
30.09.2022	2 500	250	268 196	270 946
Vigade parandamise mõju			0	0
Korrigeeritud saldo 30.09.2022	2 500	250	268 196	270 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)			241 510	241 510
Väljakuulutatud dividendid			-242 403	-242 403
30.09.2023	2 500	250	267 303	270 053

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2024

Dolphin Estonia OÜ (registrikood: 14240334) 01.10.2022 - 30.09.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO PÄHN	Juhatuse liige	28.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 510
Kokku	267 303
Jaotamine	
Dividendideks	239 081
Kokku	239 081

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 793
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 510
Kokku	267 303
Jaotamine	
Dividendideks	239 081
Kokku	239 081

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	2000	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	dolphinest17@gmail.com