

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2021

aruandeaasta lõpp: 30.09.2022

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 viies 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 210 serveris.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	114 233	42 429
Nõuded ja ettemaksed	144 593	70 595
Kokku käibevarad	258 826	113 024
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 510	1 510
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000
Materiaalsed põhivarad	3 780	4 320
Kokku põhivarad	25 290	25 830
Kokku varad	284 116	138 854
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 920	5 676
Kokku lühiajalised kohustised	12 920	5 676
Kokku kohustised	12 920	5 676
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)	26 164	20 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 032	109 579
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	271 196	133 178
Kokku omakapital	271 196	133 178
Kokku kohustised ja omakapital	284 116	138 854

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Müügitulu	267 554	124 320
Brutokasum (-kahjum)	267 554	124 320
Üldhalduskulud	-12 718	-9 254
Ärikasum (kahjum)	254 836	115 066
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	254 836	115 066
Tulumaks	-12 804	-5 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 032	109 579
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	242 032	109 579

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	254 836	115 066
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	540	540
Kokku korrigeerimised	540	540
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73 473	68 269
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-529	-4 987
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 556	-9 594
Kokku rahavood äritegevusest	175 818	169 294
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-104 014	-182 097
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 014	-182 097
Kokku rahavood	71 804	-12 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 429	55 232
Raha ja raha ekvivalentide muutus	71 804	-12 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	114 233	42 429

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2020	2 500	250	250	202 696	205 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)				109 579	109 579
Väljakuulutatud dividendid				-182 097	-182 097
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dolphin Estonia OÜ aastaaruanne on koostatud perioodi 1 oktoober 2020 - 30 september 2022 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 25ndal aprillil 2017 firma Nordela UAB 100% osaluse ja konsolideeritud aruannetes kajastub ka selle tütarettevõtte perioodi tuleml.

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 aastal 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)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Palgakulu	456	386
Sotsiaalmaksud	118	102
Kokku tööjõukulud	574	488
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Dolphin Estonia OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	30.09.2022	30.09.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	4 150	4 150
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 150	4 150
Laenukohustised		
Emaettevõtja	0	4 150
Kokku laenukohustised	0	4 150

ANTUD LAENUD	Antud laenud	30.09.2021
Tütarettevõtjad	4 150	4 150
Kokku antud laenud	4 150	4 150

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

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	30.09.2021
Emaettevõtja	4 150	4 150
Kokku laenukohustised	4 150	4 150

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Arvestatud tasu	574	488

Lisa 4 Konsolideerimata bilanss (eurodes)

	30.09.2022	30.09.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 146	3 378
Nõuded ja ettemaksed	0	47 114
Varud	121 987	0
Kokku käibevarad	124 133	50 492
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	127 183	62 266
Finantsinvesteeringud	20 000	20 000
Materiaalsed põhivarad	3 780	4 320
Kokku põhivarad	150 963	86 586
Kokku varad	275 096	137 078
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)	26 164	20 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 032	109 579
Kokku omakapital	270 946	132 928
Kokku kohustised ja omakapital	275 096	137 078

Lisa 5 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Müügitulu	2 400	8 400
Brutokasum (-kahjum)	2 400	8 400
Üldhalduskulud	-2 771	-3 065
Kokku ärikasum (-kahjum)	-371	5 335
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjalt	242 403	104 244
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	242 032	109 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 032	109 579

Lisa 6 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	01.10.2021 - 30.09.2022	01.10.2020 - 30.09.2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-371	5 335
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	540	540
Kokku korrigeerimised	540	540
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 401	-1 000
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-5 000
Kokku rahavood äritegevusest	-1 232	-125
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud dividendid	177 487	162 846
Kokku rahavood investeerimistegevusest	177 487	162 846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-177 487	-162 846
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-177 487	-162 846
Kokku rahavood	-1 232	-125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 378	3 503
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 232	-125
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 146	3 378

Lisa 7 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
30.09.2020	2 500		250	202 696	205 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)				109 579	109 579
Väljakuulutatud dividendid				-182 097	-182 097
30.09.2021	2 500		250	130 178	132 928
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 30.09.2021	2 500	0	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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2023

Dolphin Estonia OÜ (registrikood: 14240334) 01.10.2021 - 30.09.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA RUMESSEN	Juhatuse liige	29.03.2023
Resolutsioon:	Kinnitan Dolphin Estonia OÜ 30.0.9.2022 lõppenud konsolideeritud majandusaasta aruande bilansimahuga 284116 EUR ja aruandeaasta konsolideriud kasumiga 242032 EUR	
KAIDO PÄHN	Juhatuse liige	30.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 032
Kokku	268 196
Jaotamine	
Dividendideks	242 403
Kokku	242 403

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.09.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 032
Kokku	268 196
Jaotamine	
Dividendideks	242 403
Kokku	242 403

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	2400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Topolev	38505100348	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Peeter Rumessen	37001224210	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Magnus Rüütel	37501260221	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Kaido Pähn	36904290223	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Henri Ploom	37605030233	Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	dolphinest17@gmail.com