

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: TrackDeep OÜ

registrikood: 16346893

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Suur-Sõjamäe tn 13a

postisihthnumber: 11415

e-posti aadress: andy@tehnoturg.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Sihtfinantseerimine	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

TrackDeep OÜ on asutatud 20.10.2021, endise ärinimega DefEST OÜ (20.10.2021-12.10.2022).

2023. aastal taotles TrackDeep OÜ toetust projektile teostada rakendusuuring, mille eesmärgiks on hinnata TrackDeep OÜ juhtimisel arendatava mehitemata õhusõidukite (dronide) tuvastamise süsteemi võimekust ja sobivust U-space õhuruumis teenuste osutamiseks. Eesmärgiks on luua lennujärelvalve- ja kontrollsüsteemi prototüüp, millega on kasutajal võimalik jälgida suurel maa-alal suuremahulist drooniliiklust ja teostada vajadusel liikluse koordineerimiseks vajalikke tegevusi.

Projekti taotlus rahuldati, abikõlblikkuse perioodi alguskuupäev oli 01.03.2023, lõppkuupäev 31.12.2024.

2024. aastal jätkub projekti eesmärgi täitmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	43 682	19 902
Nõuded ja ettemaksed	2 864	1 629
Varud	385	9 297
Kokku käibevarad	46 931	30 828
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	66 635	1 260
Kokku põhivarad	66 635	1 260
Kokku varad	113 566	32 088
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	44 952	272
Kokku lühiajalised kohustised	44 952	272
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	55 800	0
Kokku pikaajalised kohustised	55 800	0
Kokku kohustised	100 752	272
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 066	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 002	29 066
Kokku omakapital	12 814	31 816
Kokku kohustised ja omakapital	113 566	32 088

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	40 750	12 900
Muud äritulud	146 936	119 210
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 108	-36 155
Mitmesugused tegevuskulud	-50 928	-66 580
Tööjõukulud	-152 408	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-280	-43
Muud ärikulud	0	-18
Ärikasum (kahjum)	-19 038	29 314
Intressitulud	0	2
Muud finantstulud ja -kulud	36	-250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 002	29 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 002	29 066

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 100 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	5 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	5 aastat

Tulud

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

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulud kajastatakse perioodis, mil tehing toimus, vastavalt vajadusele kulud periodiseeritakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühele osapoolle on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

* tütar- ja sidusettevõtteid;

* tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke

Lisa 2 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
EAS	159 529	159 529
Maksud lepingujärgsele partnerile	-74 504	-74 504
Muud	42 222	42 222
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	127 247	127 247
Kokku sihtfinantseerimine	127 247	127 247

Sihtfinantseerimise kajastamisel on järgitud brutomeetodit.

EAS projekti raames antav toetus jaguneb riigiabi liikides järgnevalt:

- rakendusuuringuks antav toetus

- intellektuaalomandi esmakaitseks antav toetus

Projekti abikõlblikkuse perioodi alguskuupäev on 01.03.2023 ja lõppkuupäev 31.12.2024.

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	113 907	0
Sotsiaalmaksud	38 501	0
Kokku tööjõukulud	152 408	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 800	0
Kokku laenukohustised	55 800	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	61 608	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2024

TrackDeep OÜ (registrikood: 16346893) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDY VIKMAA	Juhatuse liige	15.07.2024
MÄRTEN MÖTTUS	Juhatuse liige	15.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 002
Kokku	10 064
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 064
Kokku	10 064

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	40750	100.00%	Jah