

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Flydog Solutions OÜ

registrikood: 11416301

tänava/talu nimi, Energia tn 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11316

e-posti aadress: info@flydogmarine.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Intressikulud	15
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Flydog Solutions tegeles 2013.a. peamiselt tootearenduse ja mereseiretehnoloogiate pilootprojektide elluviimisega.

Ettevõtte tegevus ning finantsnäitajad on stabiilsed.

2014.a. kavatakse mereseiretehnoloogiate arendusega jätkata ning tooted kommersialiseerida. Samuti jätkatakse tootearendusteenuse osutamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 913	33 607	2
Nõuded ja ettemaksed	2 789	4 167	3,4
Kokku käibevara	40 702	37 774	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 478	1 251	5
Immateriaalne põhivara	4 700	4 700	6
Kokku põhivara	10 178	5 951	
Kokku varad	50 880	43 725	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 387	8 402	7,4
Kokku lühiajalised kohustused	9 387	8 402	
Kokku kohustused	9 387	8 402	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 511	3 802	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 170	28 709	8
Kokku omakapital	41 493	35 323	
Kokku kohustused ja omakapital	50 880	43 725	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	131 673	67 082	11
Muud äritulud	11 244	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 946	-22 886	13
Mitmesugused tegevuskulud	-11 195	-8 412	14
Tööjõukulud	-13 876	-2 574	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 113	-829	5
Muud ärikulud	-12 638	-154	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 149	32 227	
Intressikulud	-650	0	17
Muud finantstulud ja -kulud	-13	0	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 486	32 227	
Tulumaks	-5 316	-3 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 170	28 718	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 149	32 227	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 113	829	5
Kokku korrigeerimised	1 113	829	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 378	14 018	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	985	2 730	7
Kokku rahavood äritegevusest	35 625	49 804	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 340	0	5
Laekunud intressid	0	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 340	6	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 000	3 600	
Saadud laenude tagasimaksed	-25 000	-9 621	
Makstud intressid	-650	0	17
Makstud dividendid	-20 000	-13 200	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-3 509	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	3	0	18
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-16	0	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 979	-22 730	
Kokku rahavood	4 306	27 080	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 607	6 542	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 306	27 080	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-15	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 913	33 607	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	17 002	19 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	28 709	28 709
Makstud dividendid	0	0	-13 200	-13 200
31.12.2012	2 556	256	32 511	35 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	26 170	26 170
Makstud dividendid	0	0	-20 000	-20 000
31.12.2013	2 556	256	38 681	41 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Flydog Solutions 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 33%

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Finantskohustused

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).

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult väljamakstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	4 298	16
Arvelduskontod	33 615	33 591
Kokku raha	37 913	33 607

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	240	240	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	240	240	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 609	1 609	0	0	4
Ettemaksed	940	940	0	0	
Muud makstud ettemaksed	940	940	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 789	2 789	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 373	3 373	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 373	3 373	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	204	204	0	0	4
Ettemaksed	590	590	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	590	590	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 167	4 167	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5 317	0	0
Käibemaks	1 404	0	0	29
Üksikisiku tulumaks	0	205	0	59
Erisoodustuse tulumaks	0	4	0	0
Sotsiaalmaks	0	641	0	197
Kohustuslik kogumispension	0	41	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	58	0	23
Ettemaksukonto jääk	205		204	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 609	6 266	204	320

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	18 386	0	18 386	18 386
Akumuleeritud kulum	0	-16 306	0	-16 306	-16 306
Jääkmaksumus	0	2 080	0	2 080	2 080
Amortisatsioonikulu	0	-829	0	-829	-829
31.12.2012					
Soetusmaksumus	0	18 386	0	18 386	18 386
Akumuleeritud kulum	0	-17 135	0	-17 135	-17 135
Jääkmaksumus	0	1 251	0	1 251	1 251
Ostud ja parendused	4 583	0	757	5 340	5 340
Amortisatsioonikulu	-76	-827	-210	-1 113	-1 113
31.12.2013					
Soetusmaksumus	4 583	18 386	757	23 726	23 726
Akumuleeritud kulum	-76	-17 962	-210	-18 248	-18 248
Jääkmaksumus	4 507	424	547	5 478	5 478

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 700	4 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 700	4 700
31.12.2012		
Soetusmaksumus	4 700	4 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 700	4 700
31.12.2013		
Soetusmaksumus	4 700	4 700
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	4 700	4 700

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 294	2 294	0	0	
Võlad töövõtjatele	827	827	0	0	
Maksuvõlad	6 266	6 266	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 387	9 387	0	0	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 826	7 826	0	0	
Võlad töövõtjatele	256	256	0	0	
Maksuvõlad	320	320	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	8 402	8 402	0	0	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	30 558	25 684
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	8 123	6 827
Kokku tingimuslikud kohustused	38 681	32 511

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013		2012	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Prototroni fond	11 242	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 242	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	11 242	0	0	0

Sihtfinantseeringu eesmärk: Flydogi mereseiresüsteemi arendus.

Sihtfinantseeringu täitmisega seotud kulud: 12586,45 EUR (lisa 16).

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisa 8. Seisuga 31.12.2013 on ettevõtte osakapital eurodesse konverteerimata (muutmiskanne tehtud 25.06.2014).		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 836	17 111
Rootsi	7 447	11 004
Soome	21 390	16 880
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	22 087
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 673	67 082
Kokku müügitulu	131 673	67 082
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arhitektitegevused	131 673	67 082
Kokku müügitulu	131 673	67 082

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	11 242	0	9
Kasum valuutakursi muutustest	2	0	
Kokku muud äritulud	11 244	0	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-71 946	-20 136
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-2 750
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 946	-22 886

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-1 900	-2 891
Energia	-137	0
Elektrienergia	-49	0
Kütus	-88	0
Mitmesugused bürookulud	-621	-463
Lähetuskulud	-2 145	-2 807
Koolituskulud	0	-225
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 890	0
Muud	-4 502	-2 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-11 195	-8 412

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-10 355	-1 916
Sotsiaalmaksud	-3 521	-658
Kokku tööjõukulud	-13 876	-2 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	-12	-6
Sihtfinantseeringu täitmisega seotud kulud	-12 586	0
Muud	-40	-148
Kokku muud ärikulud	-12 638	-154

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-650	0
Kokku intressikulud	-650	0

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-16	0
Intressitulud	3	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-13	0

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	553	0	0

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	48	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 432	1 916

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Flydog Solutions OÜ (registrikood: 11416301) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI LAIDRE	Juhatuse liige	30.06.2014
KARL-KRISTO VENE	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 170
Kokku	38 681
Jaotamine	
Dividendideks	38 681
Kokku	38 681

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	131673	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sparring OÜ	12308619	Energia tn 6a, Tallinn, Harju maakond, 11316, Eesti	20000 EEK
Lark-Even OÜ	12234772	Energia tn 6a, Tallinn, Harju maakond, 11316, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@flydogmarine.com