

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Fleep Technologies OÜ

registrikood: 12373841

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 21/4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 56258149

e-posti aadress: info@fleep.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Muud äritulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Fleep Technologies OÜ osutab internetipõhist sõnumivahetusteenust meeskonnatöö korraldamiseks. Aastal 2017 jätkas ettevõtte teenuse arendamist ning teenuse turundamist. Aasta jooksul kasvas teenuse kasutajate hulk 40% võrra ning alustati uue, ettevõtetele suunatud tasulise teenuse pakkumist, mis parandab ettevõtte konkurentsivõimet suurte ja keskmise suurusega ettevõtetele suunatud suhtlusteenuste turul. Ettevõtte tegevust finantseeriti kaasates täiendavaid investeeringute välistelt investoritelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	97 581	288 013	
Nõuded ja ettemaksed	12 566	21 470	
Kokku käibevarad	110 147	309 483	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 530	6 552	
Immateriaalsed põhivarad	1 670 102	1 428 094	3
Kokku põhivarad	1 682 632	1 434 646	
Kokku varad	1 792 779	1 744 129	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 199 945	
Võlad ja ettemaksed	112 727	65 364	4
Kokku lühiajalised kohustised	112 727	1 265 309	
Kokku kohustised	112 727	1 265 309	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	81 000	4 840	
Registreerimata osakapital	0	832 652	
Ülekurss	3 296 235	698 461	
Oma osad	-470	-470	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 056 663	-561 587	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-640 050	-495 076	
Kokku omakapital	1 680 052	478 820	
Kokku kohustised ja omakapital	1 792 779	1 744 129	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	3 357	94 270	
Muud äritulud	51 563	1 153	5
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	570 476	571 118	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 625	-135 446	
Mitmesugused tegevuskulud	-101 446	-88 989	
Tööjõukulud	-610 895	-512 969	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-333 922	-220 204	
Muud ärikulud	-2 221	-2 212	
Ärikasum (kahjum)	-598 713	-293 279	
Intressikulud	-41 337	-201 797	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-640 050	-495 076	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-640 050	-495 076	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-598 713	-293 279
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	333 922	220 204
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-729
Muud korrigeerimised	0	-38 635
Kokku korrigeerimised	333 922	180 840
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 904	-16 266
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	47 363	44 360
Makstud intressid	0	-201 797
Kokku rahavood äritegevusest	-208 524	-286 142
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-554 695	-357 874
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-554 695	-357 874
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	630 500
Saadud laenude tagasimaksed	-1 199 945	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-470
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 772 732	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	572 787	630 030
Kokku rahavood	-190 432	-13 986
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	288 013	301 999
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-190 432	-13 986
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	97 581	288 013

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Oma osad	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	4 687		559 414		-561 587	2 514
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-495 076	-495 076
Emiteeritud osakapital	153	832 652	139 047	-470		971 382
31.12.2016	4 840	832 652	698 461	-470	-1 056 663	478 820
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-640 050	-640 050
Emiteeritud osakapital	76 160	-832 652	2 597 774			1 841 282
31.12.2017	81 000	0	3 296 235	-470	-1 696 713	1 680 052

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fleep Technologies (edaspidi: ettevõtte) 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööaeg ületab ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse lineaarsest meetodist. Immateriaalse põhivara kasulikuks elueaks loetakse 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara	3 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

javascript:void(0);

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		-1 396
Üksikisiku tulumaks		6 101
Erisoodustuse tulumaks		31
Sotsiaalmaks	11 560	11 075
Kohustuslik kogumispension		840
Töötuskindlustusmaksed	290	803
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 884	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28 734	17 464

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Arenguväljaminekud	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 071 219	1 071 219
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 071 219	1 071 219
Ostud ja parendused	571 118	571 118
Amortisatsioonikulu	-214 243	-214 243
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 642 337	1 642 337
Akumuleeritud kulum	-214 243	-214 243
Jääkmaksumus	1 428 094	1 428 094
Ostud ja parendused	570 475	570 475
Amortisatsioonikulu	-328 467	-328 467
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 212 812	2 212 812
Akumuleeritud kulum	-542 710	-542 710
Jääkmaksumus	1 670 102	1 670 102

Lõpetamata immateriaalse põhivarana on kajastatud sõnumivahetusteenuse tarkvara väljaarendamise tarbeks teostud kulutused.

Ettevõtte juhtkond on hinnanud kulutuste kapitaliseerimist immateriaalse põhivarana ning leidis, et kõik alljärgnevad tingimused on kulutuste immateriaalse põhivarana kapitaliseerimiseks täidetud:

- 1) on olemas tehnilised ressursid ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus ja tegevusplaan tarkvara elluviimiseks;
- 2) ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat tarkvara;

- 3) immateriaalsest varast tulevikus lähtuvat kasu on võimalik hinnata;
 4) teostatud arendusväljaminekute suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Immateriaalse põhivara bilansilise jääkväärtuse tuvastamiseks viidi läbi vara test, mille alusel hindas juhtkond, et põhivarade allahindlus 31.12.2017 seisuga ei ole vajalik.

Kasutusväärtuse leidmiseks kasutati järgmisi hinnanguid:

- 1) tarkvara iga- aastane kasutajate arv kasvab, aastal 2018 on keskmiseks kasvumääraks 10 % ja aastal 2019 on 17%
 2) prognoositud tulu teenuste müügist kasvab järgmistel aastatel ning kasumiläveni jõutakse 2019 aasta lõpus.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 050	16 050
Võlad töövõtjatele	67 943	67 943
Maksuvõlad	28 734	28 734
Kokku võlad ja ettemaksed	112 727	112 727
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 207	10 207
Võlad töövõtjatele	28 170	28 170
Maksuvõlad	17 464	17 464
Muud võlad	9 523	9 523
Muud viitvõlad	9 523	9 523
Kokku võlad ja ettemaksed	65 364	65 364

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	51 563	1 153
Kokku muud äritulud	51 563	1 153

Muud äritulud koosnevad tarkvaraarendusteenuste müügist teenitud tuludest. Antud tulud on ebakorrapäraseks ning ei ole otseselt ettevõtte põhitegevusega seotud.

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	430 559	383 097
Sotsiaalmaksud	139 302	129 490
Puhkusereserv	21 006	0
Muud	20 028	0
Kokku tööjõukulud	610 895	512 587
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2018

Fleep Technologies OÜ (registrikood: 12373841) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENN RUUKEL	Juhatuse liige	13.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 056 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-640 050
Kokku	-1 696 713
Katmine	
Kokku	-1 696 713

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	3357	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56258149
E-posti aadress	info@fleep.ee