

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Flydog Solutions OÜ

registrikood: 11416301

tänavatänu nimi, Energia tn 6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 5655008

e-posti aadress: info@flydogmarine.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Flydog Solutions tegeles 2017.a. mereseiretehnoloogiate arendamise ja müügiga.

Ettevõtte tegevus ning finantsnäitajad on stabiilsed.

2018.a. kavatsetakse mereseiretehnoloogiate arendusega jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 972	20 617	2
Nõuded ja ettemaksed	93 368	178 512	3
Kokku käibevarad	98 340	199 129	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 381	19 001	5
Immateriaalsed põhivarad	4 700	4 700	
Kokku põhivarad	21 081	23 701	
Kokku varad	119 421	222 830	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	59 500	25 000	6
Võlad ja ettemaksed	9 046	15 807	7
Kokku lühiajalised kohustised	68 546	40 807	
Kokku kohustised	68 546	40 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 211	52 261	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 148	126 950	8
Kokku omakapital	50 875	182 023	
Kokku kohustised ja omakapital	119 421	222 830	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	125 209	297 933	9
Muud äritulud	1 228	1 327	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 503	-75 496	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 072	-47 778	
Tööjõukulud	-53 701	-41 026	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 577	-5 594	5
Muud ärikulud	-543	-1 644	
Ärikasum (kahjum)	-130 959	127 722	
Intressikulud	-68	-549	
Muud finantstulud ja -kulud	-121	-223	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-131 148	126 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 148	126 950	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Flydog Solutions 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Finantskohustised

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).

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

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvotukuludelt, ettevotlusega mitteseotud valjamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

2017. aastal on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 valjamakstavalt netosummalt.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis voiks kaasned dividendide valjamaksmisega, on ara toodud aastaaruande lisa 8.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	99	5
Arvelduskontod	4 873	20 612
Kokku raha	4 972	20 617

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	89 999	89 999	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 335	2 335	0	0	4
Ettemaksed	1 034	1 034	0	0	
Muud makstud ettemaksed	1 034	1 034	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 368	93 368	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	171 500	171 500	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	171 500	171 500	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 013	6 013	0	0	4
Ettemaksed	999	999	0	0	
Muud makstud ettemaksed	999	999	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	178 512	178 512	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	441	0	1 986	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 227	0	1 153
Sotsiaalmaks	0	3 099	0	2 458
Kohustuslik kogumispension	0	206	0	164
Töötuskindlustusmaksed	0	225	0	178
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	18	0	18
Ettemaksukonto jääk	1 894		4 027	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 335	4 775	6 013	3 971

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	14 186	23 005	1 989	39 180	39 180
Akumuleeritud kulum	-2 632	-20 223	-900	-23 755	-23 755
Jääkmaksumus	11 554	2 782	1 089	15 425	15 425
Ostud ja parendused	8 000	721	449	9 170	9 170
Amortisatsioonikulu	-3 497	-1 562	-535	-5 594	-5 594
31.12.2016					
Soetusmaksumus	22 186	23 726	2 438	48 350	48 350
Akumuleeritud kulum	-6 129	-21 785	-1 435	-29 349	-29 349
Jääkmaksumus	16 057	1 941	1 003	19 001	19 001
Ostud ja parendused	0	0	3 957	3 957	3 957
Amortisatsioonikulu	-4 428	-1 194	-955	-6 577	-6 577
31.12.2017					
Soetusmaksumus	22 186	23 726	6 395	52 307	52 307
Akumuleeritud kulum	-10 557	-22 979	-2 390	-35 926	-35 926
Jääkmaksumus	11 629	747	4 005	16 381	16 381

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
LKW Rotare AS	20 000	20 000			5%	EUR	31.03.2018	
Lacados OU	30 000	30 000			5%	EUR	31.03.2018	
Lark Even OU	2 500	2 500			5%	EUR	31.01.2018	11
Wild Events OU	3 500	3 500			5%	EUR	31.01.2018	11
Eraisik	3 500	3 500			5%	EUR	31.05.2018	
Lühiajalised laenud kokku	59 500	59 500						
Laenukohustised kokku	59 500	59 500						

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	25 000	25 000			5%	EUR	30.04.2017	
Lühiajalised laenud kokku	25 000	25 000						
Laenukohustised kokku	25 000	25 000						

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	259	259	0	0	
Võlad töövõtjatele	4 012	4 012	0	0	
Maksuvõlad	4 775	4 775	0	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	9 046	9 046	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 195	8 195	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 487	3 487	0	0	
Maksuvõlad	3 971	3 971	0	0	4
Muud võlad	154	154	0	0	
Intressivõlad	154	154	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 807	15 807	0	0	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	38 450	143 369
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	9 613	35 842
Kokku tingimuslikud kohustised	48 063	179 211

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 676	3 528
Soome	93 533	294 405
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	125 209	297 933
Kokku müügitulu	125 209	297 933
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud insener-tehnilised tegevusalad	125 209	297 933
Kokku müügitulu	125 209	297 933

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-40 135	-30 662
Sotsiaalmaksud	-13 566	-10 364
Kokku tööjõukulud	-53 701	-41 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 002	0	1 631
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	974	0	974	0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Wild Events OÜ	0	0	3 500	0	5%	EUR	31.01.2018
Lark-Even OÜ	0	0	2 500	0	5%	EUR	31.01.2018

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Wild Events OÜ	0	0	5 500	5 500	3%	EUR	31.05.2016
Lark-Even OÜ	0	0	2 500	2 500	5%	EUR	15.10.2016
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Liisa-Riin Laidre	0	0	8 000	8 000	5%	EUR	01.09.2016

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 055	0	1 264
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400	0	2 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	16 940	16 660

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Flydog Solutions OÜ (registrikood: 11416301) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI LAIDRE	Juhatuse liige	28.06.2018
KARL-KRISTO VENE	Juhatuse liige	29.06.2018
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	179 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-131 148
Kokku	48 063
Jaotamine	
Dividendideks	48 063
Kokku	48 063

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	125209	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lark-Even OÜ	12234772	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Sparring OÜ	12308619	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5655008
E-posti aadress	info@flydogmarine.com