

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Flowbase OÜ

registrikood: 14402274

tänava/talu nimi, Roseni tn 11
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: olev@flowbase.io

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 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Taddy OÜ on asutatud 05.01.2018.

2020. aastal keskendus TADDY OÜ põhitegevuse- veebiplatvormi arendusse. TADDY OÜ on platvorm, mille eesmärk on automatiseerida klassikalisi reklaamikanaleid, viia klient ja pakkuja kiirelt ning mugavalt kokku. 2020. aastal oli peamine keskendumine platvormi arendusele ning partnerlussuhete loomisele.

2020. aasta müügi käive oli 51 728 eurot (2019.a.: 14 096 eurot).

2020. aasta lõppes firmale 147 eurose kasumiga (2019.a.: 3 561 eurone kahjum).

2020. aastal investeeris ettevõtte arendusse kokku 17 456 eurot (2019.a.: 52 761 eurot).

2021. aastal keskendub OÜ Taddy uute tehnoloogiate implementeerimisele ning kliendibaasi suurenemisele. Ettevõtte eesmärk on luua täisautomaatne platvorm, mille abil on võimalik luuavälireklaami kampaaniad algusest lõpuni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	254	670	2
Nõuded ja ettemaksed	2 308	28	3
Kokku käibevarad	2 562	698	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	300	0	
Nõuded ja ettemaksed	21 800	23 300	3
Immateriaalsed põhivarad	60 995	49 656	5
Kokku põhivarad	83 095	72 956	
Kokku varad	85 657	73 654	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 033	25 200	6
Võlad ja ettemaksed	1 732	1 538	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 765	26 738	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	51 177	17 648	6
Kokku pikaajalised kohustised	51 177	17 648	
Kokku kohustised	55 942	44 386	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 997	2 997	9
Ülekurss	45 103	45 103	
Oma osad	0	-300	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 532	-14 971	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147	-3 561	
Kokku omakapital	29 715	29 268	
Kokku kohustised ja omakapital	85 657	73 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	51 728	14 096	10
Muud äritulud	0	450	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 395	-8 998	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 912	-4 159	13
Tööjõukulud	0	-1 842	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 117	-3 105	
Muud ärikulud	0	-3	
Ärikasum (kahjum)	304	-3 561	
Intressikulud	-157	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	147	-3 561	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147	-3 561	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Flowbase OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Flowbase OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalsed varad on füüsilise vormita, teistest varadest eristatavad mitterahalised. Immateriaalsed põhivarad on immateriaalsed varad, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Immateriaalse põhivara objektiks on ka arendusväljaminekud. Arendusväljaminekuid saab kapitaliseerida immateriaalse põhivarana juhul, kui on täidetud järgmised kriteeriumid:

- 1) on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus projekti elluviimiseks;
- 2) ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara;
- 3) immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata (sh turu olemasolu projekti elluviimisel tekkivate toodete ja teenuste jaoks);
- 4) arendusväljaminekute suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Finantskohustised

Finantskohustised

Finantskohustis võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustise soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Edasine finantskohustiste kajastamine: Kõiki finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, v.a negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse õiglases väärtuses.

Õiglases väärtuses kajastatavaid finantsinstrumente hinnatakse igal aruandekuupäeval ümber nende hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke finantsinstrumenti realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsinstrumenti bilansis tema algses soetusmaksumuses, mida on vajadusel korrigeeritud järgmiste summadega:

- (a) põhiosa tagasimaksed (nt võetud või antud laenu puhul);
- (b) algse soetusmaksumuse ja lunastusmaksumuse vahelise võimaliku erinevuse kumulatiivne amortisatsioon (nt võlakirjade puhul);
- (c) väärtuse langusest või laekumise ebatõenäosusest tingitud võimalik allahindlus (ebatõenäoliselt laekuvate finantsvarade puhul).

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määruga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. 2019. aastal saab äriühing rakendada madalamat maksumäära 14/86 ühele kolmandikule 2018. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. 2020. aastal ühele kolmandikule 2018. ja 2019. aastal jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu. Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kohustuse ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha arvelduskontol ja sularaha kassas	254	670
Kokku raha	254	670

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 308	2 308	
Ettemaksed	21 800		21 800
Tulevaste perioodide kulud	21 800		21 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 108	2 308	21 800
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28	28	
Ettemaksed	23 300		23 300
Tulevaste perioodide kulud	23 300		23 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 328	28	23 300

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		680	4
Ettemaksukonto jääk	2 308		24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 308	680	28

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arenguväljaminekud	
Ostud ja parendused	52 761	52 761
Amortisatsioonikulu	-3 105	-3 105
31.12.2019		
Soetusmaksumus	52 761	52 761
Akumuleeritud kulum	-3 105	-3 105
Jääkmaksumus	49 656	49 656
Ostud ja parendused	17 456	17 456
Amortisatsioonikulu	-6 117	-6 117
31.12.2020		
Soetusmaksumus	70 217	70 217
Akumuleeritud kulum	-9 222	-9 222
Jääkmaksumus	60 995	60 995

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen juriidiliselt isikutelt	3 033	3 033					
Lühiajalised laenud kokku	3 033	3 033					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen omanikelt	17 630			17 630	0%	EUR	tähtajatu
Pikaajaline konverteeritav laen	25 200		25 200		7%	EUR	
Pikaajaline laen juriidiliselt isikutelt	8 347		8 347				
Pikaajalised laenud kokku	51 177		33 547	17 630			
Laenukohustised kokku	54 210	3 033	33 547	17 630			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen omanikelt	16 318			16 318	0%	EUR	tähtajatu
Pikaajaline laen juriidiliselt isikult	1 330			1 330	0%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	17 648			17 648			
Võlakirjad juriidiliselt isikult							
Muud laenukohustised							
Konverteeritav laenukohustis	25 200	25 200			7%	EUR	31.08.2020
Muud laenukohustised kokku	25 200	25 200					
Laenukohustised kokku	42 848	25 200		17 648			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 052	1 052
Maksuvõlad	680	680
Kokku võlad ja ettemaksed	1 732	1 732
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 538	1 538
Kokku võlad ja ettemaksed	1 538	1 538

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlgnevus osutatud teenuste eest		1 538
Kokku võlad tarnijatele		1 538

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 997	2 997
Osade arv (tk)	7	7

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 728	14 096
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 728	14 096
Kokku müügitulu	51 728	14 096
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Infotehnoloogialased teenused	51 728	14 096
Kokku müügitulu	51 728	14 096

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	0	450
Kokku muud äritulud	0	450

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Alltöövõtutööd	36 212	3 765
Üür ja rent	3 355	3 660
Muud	3 828	1 573
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	43 395	8 998

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	239	993
Uurimis- ja arengukulud	87	1 587
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	36
Muud	1 586	1 543
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 912	4 159

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	0	1 376
Sotsiaalmaksud	0	465
Kokku tööjõukulud	0	1 841

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttel töötajaid.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	17 630	17 648
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 200	25 200

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Eraisikust omanikud	1 962	650

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõttjad					
Konverteeritav laen juriidiliselt isikult	25 000		7%	EUR	31.08. 2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad					
Laen omanikelt	7 428	5 700			

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2021

TADDY OÜ (registrikood: 14402274) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV TEHVER	Juhatuse liige	15.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 532
Aruandeaasta kasum (kahjum)	147
Kokku	-18 385
Katmine	
Ülekursi vähendamine	18 385
Kokku	18 385

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	51728	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	olev@flowbase.io