

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Flydog Solutions OÜ

registrikood: 11416301

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13415

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	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Flydog Solutions tegeles 2021.a. mereseiretehnoloogiate arendamise ja müügiga. Ettevõtte tegevus ning finantsnäitajad on stabiilsed. 2022.a. kavatsetakse mereseiretehnoloogiate arendusega jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 645	3 474	2
Nõuded ja ettemaksed	28 073	86 488	3
Varud	9 661	60 006	4
Kokku käibevarad	68 379	149 968	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 171	11 153	5
Immateriaalsed põhivarad	4 700	4 700	
Kokku põhivarad	12 871	15 853	
Kokku varad	81 250	165 821	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 000	20 000	6
Võlad ja ettemaksed	7 906	11 813	7
Kokku lühiajalised kohustised	20 906	31 813	
Kokku kohustised	20 906	31 813	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 196	86 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 664	44 729	
Kokku omakapital	60 344	134 008	
Kokku kohustised ja omakapital	81 250	165 821	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	73 443	243 066	8
Muud äritulud	4 987	141	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-63 197	-48 495	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 939	-55 165	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 543	-38 613	
Tööjõukulud	-38 929	-49 228	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 906	-5 923	5
Muud ärikulud	-410	-752	
Ärikasum (kahjum)	-73 494	45 031	
Intressitulud	1	1	
Intressikulud	-171	-303	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-73 664	44 729	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 664	44 729	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Flydog Solutions 2021. 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 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.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

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%
- Muud materiaalsed põhivarad 20%

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 ettevotte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvotukuludelt, ettevotlusega mitteseotud valjamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

2020. aastal on dividendidena jaotatud kasumi maksumaaraks 20/80 valjamakstavalt netosummalt.

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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1 157	82
Arvelduskontod	29 488	3 392
Kokku raha	30 645	3 474

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	26 440	26 440	0	0
Ostjatelt laekumata arved	26 440	26 440	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	536	536	0	0
Ettemaksed	1 097	1 097	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 097	1 097	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 073	28 073	0	0

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	81 290	81 290	0	0
Ostjatelt laekumata arved	81 290	81 290	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 101	4 101	0	0
Ettemaksed	1 097	1 097	0	0
Muud makstud ettemaksed	1 097	1 097	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 488	86 488	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	9 661	7 195
Valmistoodang	0	52 811
Kokku varud	9 661	60 006

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	17 603	24 521	13 064	55 188	1 052	56 240
Akumuleeritud kulum	-13 865	-23 784	-5 677	-43 326	-36	-43 362
Jääkmaksumus	3 738	737	7 387	11 862	1 016	12 878
Ostud ja parendused	0	2 643	0	2 643	1 555	4 198
Amortisatsioonikulu	-2 787	-572	-2 248	-5 607	-316	-5 923
31.12.2020						
Soetusmaksumus	17 603	27 164	13 064	57 831	2 607	60 438
Akumuleeritud kulum	-16 652	-24 356	-7 925	-48 933	-352	-49 285
Jääkmaksumus	951	2 808	5 139	8 898	2 255	11 153
Ostud ja parendused	0	1 487	437	1 924	0	1 924
Amortisatsioonikulu	-951	-1 427	-2 000	-4 378	-528	-4 906
31.12.2021						
Soetusmaksumus	17 603	28 651	13 501	59 755	2 607	62 362
Akumuleeritud kulum	-17 603	-25 783	-9 925	-53 311	-880	-54 191
Jääkmaksumus	0	2 868	3 576	6 444	1 727	8 171

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenuleping 2101	10 000	10 000			5%	EUR	31.01.2022	
Laenuleping 2102	3 000	3 000			5%	EUR	31.01.2022	10
Lühiajalised laenud kokku	13 000	13 000						
Laenukohustised kokku	13 000	13 000						

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenuleping 2006	10 000	10 000			5%	EUR	31.03.2021	
Laenuleping 2007	3 000	3 000			5%	EUR	30.03.2021	
Laenuleping 2005	7 000	7 000			5%	EUR	07.06.2021	
Lühiajalised laenud kokku	20 000	20 000						
Laenukohustised kokku	20 000	20 000						

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 539	1 539	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 469	2 469	0	0	
Maksuvõlad	3 889	3 889	0	0	
Muud võlad	9	9	0	0	
Intressivõlad	9	9	0	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	7 906	7 906	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 261	6 261	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 676	2 676	0	0	
Maksuvõlad	2 876	2 876	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 813	11 813	0	0	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 454	91 499
Soome	762	8 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 216	100 439
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	42 227	0
Omaan	0	142 627
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	42 227	142 627
Kokku müügitulu	73 443	243 066
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud insener-tehnilised tegevusalad	73 443	243 066
Kokku müügitulu	73 443	243 066

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-29 095	-36 792
Sotsiaalmaksud	-9 834	-12 436
Kokku tööjõukulud	-38 929	-49 228
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	974	974	
Kokku nõuded ja ettemaksed	974	974	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 000	

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000	6
Kokku laenukohustised	3 000	10 000	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 400	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 400	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	0	7 000	0	0	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000	3 000	3 000	9	7
Kokku laenukohustised	10 000	3 000	10 000	3 000	9	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	28 339	27 720

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Flydog Solutions OÜ (registrikood: 11416301) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRI LAIDRE	Juhatuse liige	03.02.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	131 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-73 664
Kokku	57 532
Jaotamine	
Kokku	57 532

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	73443	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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