

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: P. DUSSMANN EESTI Osäühing

registrikood: 10068915

tänavä nimi, Mustamäe tee

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6517470

faks: +372 6517471

e-posti aadress: dussmann@dussmann.ee

veebilehe aadress: www.dussmann.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustised	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus	18
Aruande allkirjad	19
Vandeauditori aruanne	20

Tegevusaruanne

P. Dussmann Eesti OÜ on tegutsenud 21 aastat.

Ettevõtte on tegev neljas valdkonnas osutades puhastus-, turva- ja toitlustusteenuseid ning hoonete tehnohooldusteenust üle Eesti. 2017-ndal aastal kasvas P. Dussmann Eesti OÜ oluliselt oma turuosa koolitoolustuse vallas Lõuna Eesti piirkonnas.

Jätkuvalt on raskendatud kvalifitseeritud tööjõu leidmine kõigis valdkondades.

2018-nda aasta suurimaks majanduskeskkonnast tulenevaks väljakutseks on palga alammäära kasv, samuti mõjutab ettevõtet kütuseaktsiisi tõus.

2018-nda aasta eemärgiks on turuosa suurendamine kõikide ettevõtte poolt osutatavate teenuste vallas, erilist rõhku on kavas pöörata turvateenuste mahu kasvatamisele.

Anella Stimmer

Juhatuse liige

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2017	2016
Maksevõime kordaja	0,78	0,75
Võlakordaja	0,95	0,98
Varade käibesagedus	4,77	4,89
Käibe puhasrentaablus (%)	0,93	-0,09
Varade puhasrentaablus ROA (%)	4,44	-0,43

Suhtarvude metoodika on järgmine:

Maksevõime kordaja: käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakordaja: kohustused kokku/bilansimaht

Varade käibesagedus: müügitulu/keskmine koguvara

Käibe puhasrentaablus: puhaskasum/müügitulu*100%

Varade puhasrentaablus (ROA): puhaskasum/keskmine koguvara*100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	628 981	418 848	2
Nõuded ja ettemaksed	1 135 116	934 310	3
Varud	83 717	90 420	4
Kokku käibevarad	1 847 814	1 443 578	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	699 491	493 697	6
Immateriaalsed põhivarad	4 662	7 710	7
Kokku põhivarad	704 153	501 407	
Kokku varad	2 551 967	1 944 985	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	567 478	554 517	10,18
Võlad ja ettemaksed	1 805 211	1 359 576	11
Kokku lühiajalised kohustised	2 372 689	1 914 093	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	48 528	0	10
Kokku pikaajalised kohustised	48 528	0	
Kokku kohustised	2 421 217	1 914 093	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	82 702	82 702	12
Ülekurss	2 645 570	2 645 570	
Kohustuslik reservkapital	2 748	2 748	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 700 128	-2 692 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 858	-7 674	
Kokku omakapital	130 750	30 892	
Kokku kohustised ja omakapital	2 551 967	1 944 985	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	10 724 423	8 784 706	13
Muud äritulud	217 607	285 503	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 482 508	-2 930 544	15
Mitmesugused tegevuskulud	-504 275	-418 524	16
Tööjõukulud	-6 644 469	-5 553 388	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-199 649	-163 915	6,7
Muud ärikulud	-4	-5	
Ärikasum (kahjum)	111 125	3 833	
Intressitulud	6	7	
Intressikulud	-11 273	-11 514	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 858	-7 674	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 858	-7 674	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	111 125	3 833	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	199 649	163 915	6,7
Kokku korrigeerimised	199 649	163 915	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-200 806	-197 319	5
Varude muutus	6 703	-17 212	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	445 635	324 213	11
Makstud intressid	-6 213	-6 603	
Kokku rahavood äritegevusest	556 093	270 827	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-336 466	-269 580	6,7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-336 466	-269 580	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	50 000	18
Saadud laenude tagasimaksed	0	-50 400	18
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 494	-29 516	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 494	-29 916	
Kokku rahavood	210 133	-28 669	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	418 848	447 517	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	210 133	-28 669	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	628 981	418 848	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	82 702	2 645 570	2 748	-2 692 454	38 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-7 674	-7 674
31.12.2016	82 702	2 645 570	2 748	-2 700 128	30 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	99 858	99 858
31.12.2017	82 702	2 645 570	2 748	-2 600 270	130 750

Lisa 12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

P.Dussmann Eesti OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille 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 eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuded on korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse. Sel juhul suurendatakse vara bilansilist jääkmaksumust kuni summani, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni. Allahindluse tühistamisi kajastatakse aruandeperioodi kulu vähendamisena.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 409 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2-10 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat
Masinaid ja seadmed	3-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-10 aastat

Immateriaalne põhivara	5 aastat
------------------------	----------

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	9 768	6 257
Arveldusarve	619 213	412 591
Kokku raha	628 981	418 848

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 035 727	1 035 727	
Ostjatelt laekumata arved	1 040 563	1 040 563	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 836	-4 836	
Nõuded seotud osapoolte vastu	23 999	23 999	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 000	2 000	5
Muud nõuded	27 112	27 112	
Ettemaksed	46 278	46 278	
Tulevaste perioodide kulud	46 008	46 008	
Muud makstud ettemaksed	270	270	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 135 116	1 135 116	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	835 068	835 068	
Ostjatelt laekumata arved	839 904	839 904	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 836	-4 836	
Nõuded seotud osapoolte vastu	25 092	25 092	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 283	2 283	5
Muud nõuded	33 522	33 522	
Ettemaksed	38 345	38 345	
Tulevaste perioodide kulud	37 649	37 649	
Muud makstud ettemaksed	696	696	
Kokku nõuded ja ettemaksed	934 310	934 310	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Materjal	38 490	50 512
Toiduained	45 227	39 908
Kokku varud	83 717	90 420

Varude allahindluseid 2017 ja 2016.aastal pole toimunud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		132 124		108 586
Üksikisiku tulumaks		96 994		99 288
Erisoodustuse tulumaks		453		584
Sotsiaalmaks		286 209		243 087
Kohustuslik kogumispension		11 542		10 017
Töötuskindlustusmaksed		18 037		15 209
Ettemaksukonto jääk	2 000		2 283	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 000	545 359	2 283	476 771

Ettemaksukonto jääk: lisa 3

Maksuhaldur ei ole aastatel 2016-2017 ettevõttes läbi viinud maksurevisjoni.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul

maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 11

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	153 851	74 390	848 648	1 076 889	311 609	0	0	1 388 498
Akumuleeritud kulum	-111 573	-54 691	-569 667	-735 931	-158 870	0	0	-894 801
Jääkmaksumus	42 278	19 699	278 981	340 958	152 739	0	0	493 697
Ostud ja parendused	78 955	17 383	236 369	332 707	69 316	372	372	402 395
Amortisatsioonikulu	-12 573	-10 058	-118 443	-141 074	-55 527	0	0	-196 601
31.12.2017								
Soetusmaksumus	232 806	91 773	1 085 017	1 409 596	380 925	372	372	1 790 893
Akumuleeritud kulum	-124 146	-64 749	-688 110	-877 005	-214 397	0	0	-1 091 402
Jääkmaksumus	108 660	27 024	396 907	532 591	166 528	372	372	699 491

Kapitalirendi tingimustel soetati 2017.aastal põhivarasid 70485 EUR suuruses summas. Lisa 8

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	18 154	18 154
Akumuleeritud kulum	-10 444	-10 444
Jääkmaksumus	7 710	7 710
Amortisatsioonikulu	-3 048	-3 048
31.12.2017		
Soetusmaksumus	18 154	18 154
Akumuleeritud kulum	-13 492	-13 492
Jääkmaksumus	4 662	4 662

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Ekskavaator-laadur VENIERI VF8.23E (intressimäär aastas Euro 6 kuu euribor +2,29%, lepingu lõpp 30.11.2022)EUR	39 863	7 749	32 114	
Traktor McCormick GM45 (Intressimäär aastas euro 6 kuu euribor +2,29%, lepingu lõpp 30.11.2022)EUR	20 374	3 960	16 414	
Citroen Berlingo (intressimäär eur 6 kuud +2,65%, lepingu lõpp 15.05.2018)EUR	1 252	1 252	0	
Kapitalirendikohustised kokku	61 489	12 961	48 528	6,10

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustised	0	0	0	
Kapitalirendikohustised kokku				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	69 060	0
Kokku	69 060	0

Liisinglepingutes toodud tingimuste täitmisel ning liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel läheb liisinguvõtjale üle liisinguesemete omandiõigus.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	187 995	190 367

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Dussmann Stiftung & Co.KGaA (EUR)(Intressimäär 0,9%/360)	554 517	554 517			18
Lühiajalised laenud kokku	554 517	554 517			
Kapitalirendikohustised kokku	61 489	12 961	48 528		8
Laenukohustised kokku	616 006	567 478	48 528		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Dussmann Stiftung & Co.KGaA (EUR)(Intressimäär 0,9%/360)	554 517	554 517			18
Lühiajalised laenud kokku	554 517	554 517			
Laenukohustised kokku	554 517	554 517			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	283 911	283 911	
Võlad töövõtjatele	686 474	686 474	
Maksuvõlad	545 359	545 359	5
Saadud ettemaksed	664	664	
Muud võlad grupiettevõtjatele	288 803	288 803	18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 805 211	1 805 211	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	245 903	245 903	
Võlad töövõtjatele	575 910	575 910	
Maksuvõlad	476 771	476 771	5
Saadud ettemaksed	6 586	6 586	
Muud võlad grupiettevõtjatele	54 406	54 406	18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 359 576	1 359 576	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	82 702	82 702
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 724 423	8 784 706
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 724 423	8 784 706
Kokku müügitulu	10 724 423	8 784 706
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	4 653 787	4 365 024
Turvateenused	1 847 616	1 354 977
Toitlustusteenused	3 085 983	2 130 602
Kinnisvara tehnohooldusteenused	1 137 037	934 103
Kokku müügitulu	10 724 423	8 784 706

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
PRIA hüvitised	208 762	89 264
Töötukassa hüvitised	3 262	5 965
Muud	5 583	190 274
Kokku muud äritulud	217 607	285 503

Lisa 18

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	1 735 026	1 308 733
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 144 740	1 131 765
Üür ja rent	36 662	36 940
Kommunaalkulud	165 095	122 078
Sidekulud	36 442	31 085
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	155 859	148 288
Tööriided ja töökaitsevahendite soetuskulud	27 733	19 992
Väikevahendite ostukulud	29 882	25 781
Hooldus ja remondikulud	36 022	25 371
Kütusekulud	75 036	61 689
Muud	40 011	18 822
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 482 508	2 930 544

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	44 911	44 328
Mitmesugused bürookulud	17 056	17 259
Lähetuskulud	4 844	8 160
Sõidukite ülalpidamiskulud	42 078	39 282
Sidekulud	5 792	5 232
Personaliotsingu ja koolituskulud	9 769	3 738
Juriidilise konsultatsioonikulud	22 542	21 780
Raamatupidamise ja audiitorkontrollikulud	5 515	12 457
Muud kulud	80 452	43 464
Kindlustuskulud	7 530	7 817
Kütusekulud	16 884	15 570
Soetused Dussmann grupi ettevõtetelt	246 902	199 437
Kokku mitmesugused tegevuskulud	504 275	418 524

Lisa 18

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 899 805	4 102 054
Sotsiaalmaksud	1 744 664	1 451 334
Kokku tööjõukulud	6 644 469	5 553 388
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	604	540
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	604	539
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Dussmann Service Holding GmbH
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Dussmann AG&Co.KGaA
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Saksamaa

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	23 999	843 320	25 092	608 923

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Dussmann Stiftung & Co.KGaA	0	0

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Dussmann Stiftung & Co.KGaA	50 000	50 000	0,9%/360	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	251 962	281 640	204 348	124 331

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	74 029	57 598

2016.aastal loobus samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte nõudest P.Dussmann Eesti OÜ vastu summas 184979.52 EUR. Nõudest loobumise tulu on kajastatud muudes ärituludes.

Grupisiselt soetati ja müüdi 2016 ja 2017.aastal ainult teenuseid.

P.Dussmann Eesti OÜ omab Läti täisühingus Dussmann Apvienba (registrinumber 40103446578, aadress Kr.Barona street 32-4 Riga) 5% osalust. Dussmann Apvienba tegeleb toitlustamisega.

Juhtkonna liikmetega seotud tingimuslikud kohustused puuduvad.

Seotud osapooled: lisad 3,10,11,14,16

Lisa 19 Ettevõtte majandustegevuse jätkuvus

Seisuga 31.detsember 2017 ületasid ettevõtte lühiajalised kohustused käibevara 524875 EUR võrra. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital ettevõttele majandusraskusi 2018.aastal, kuna 2018.aasta märtsikuus emaettevõttega sõlmitud kokkuleppe kohaselt on emaettevõtte valmis majandusraskuste korral ettevõtet viivitamatult finantsiliselt toetama ja tegema lisainvesteeringuid ettevõtte majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2018

P. DUSSMANN EESTI Osaühing (registrikood: 10068915) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANELLA STIMMER	Juhatuse liige	14.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

P. Dussmann Eesti OÜ osanikule

Arvamus

Meie arvates kajastab raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt P. Dussmann Eesti OÜ (Ettevõtte) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Meie poolt auditeeritud Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne sisaldab:

- bilanssi seisuga 31. detsember 2017;
- kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta;
- omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta; ja
- raamatupidamise aastaaruande lisasid, mis sisaldavad oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat infot.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (ISA-d). Meie kohustused vastavalt nendele standarditele on täiendavalt kirjeldatud meie aruande osas „Audiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamus avaldamiseks.

Oleme Ettevõttest sõltumatud kooskõlas Rahvusvaheliste Arvestusekspertide Eetikakoodeksite Nõukogu (IESBA) poolt välja antud kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (IESBA koodeks) ja Eesti Vabariigi auditortegevuse seaduses sätestatud eetikanõuetega. Oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt IESBA koodeksile ja Eesti Vabariigi auditortegevuse seaduse eetikanõuetele.

Muu informatsioon

Juhatus vastutab muu informatsiooni eest, mis sisaldub majandusaasta aruandes lisaks raamatupidamise aastaaruandele ja meie audiitori aruandele.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei avalda muu informatsiooni kohta kindlustandvat arvamust.

Raamatupidamise aastaaruande auditeerimise käigus on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon sisaldab olulisi vasturääkivusi raamatupidamise aruandega või meie poolt auditi käigus saadud teadmistega või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud selle info oma aruandes välja tooma. Meil ei ole sellega seoses midagi välja tuua.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrollisüsteemi rakendamise eest, nagu juhatus peab vajalikuks, võimaldamaks pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhatus kohustatud hindama Ettevõtte jätkusuutlikkust, avalikustama vajadusel infot tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse printsiipi, välja arvatud juhul, kui juhatus kavatseb Ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub realistlik alternatiiv eelnimetatud tegevustele.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad Ettevõtte finantsaruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja audiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Kuigi põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, ei anna ISA-dega kooskõlas läbiviidud audit garantiid, et oluline väärkajastamine alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad kas üksikult või koos mõjutada kasutajate poolt raamatupidamise aastaaruande alusel tehtavaid majanduslikke otsuseid.

Kooskõlas ISA-dega läbiviidud auditi käigus kasutame me kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi. Samuti me:

- tuvastame ja hindame riske, et raamatupidamise aastaaruandes võib olla olulisi väärkajastamisi tulenevalt pettusest või veast, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastavalt tuvastatud riskidele ning kogume piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali meie arvamus avaldamiseks. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada varjatud kokkuleppeid, võltsimist, tahtlikku tegevusetust, väärarvutuste tegemist või sisekontrollisüsteemi eiramist;
- omandame arusaama auditi kontekstis asjakohasest sisekontrollisüsteemist, selleks, et kujundada auditiprotseduure sobivalt antud olukorrale, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust Ettevõtte sisekontrollisüsteemi tõhususe kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute ja nende kohta avalikustatud info põhjendatust;
- otsustame, kas juhatuse poolt kasutatud tegevuse jätkuvuse printsiip on asjakohane ning kas kogutud auditi tõendusmaterjali põhjal on olulist ebakindlust põhjustavaid sündmusi või tingimusi, mis võivad tekitada märkimisväärt kahtlust Ettevõtte jätkusuutlikkuses. Kui me järeldame, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud oma audiitori aruandes juhtima tähelepanu infole, mis on selle kohta avalikustatud raamatupidamise aastaaruandes, või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused tuginevad audiitori aruande kuupäevani kogutud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski põhjustada Ettevõtte tegevuse jätkumise lõppemist;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab toimunud tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame infot nendega, kelle ülesandeks on Ettevõtte valitsemine, muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning oluliste auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas auditi käigus tuvastatud oluliste sisekontrollisüsteemi puuduste kohta.

Lauri Past
Vandeaudiitor, litsents nr 567

Rando Rand
Vandeaudiitor, litsents nr 617

AS PricewaterhouseCoopers
Tegevusluba nr 6
Pärnu mnt 15, 10141 Tallinn

15. märts 2018

Audiitorite digitaalallkirjad

P. DUSSMANN EESTI Osaühing (registrikood: 10068915) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI PAST	Vandeaudiitor	15.03.2018
RANDO RAND	Vandeaudiitor	15.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 700 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 858
Kokku	-2 600 270

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 700 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 858
Kokku	-2 600 270

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	4653787	43.39%	Jah
Muu tootlustamine	56291	3085983	28.78%	Ei
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	1847616	17.23%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	1137037	10.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dussmann Service Holding GmbH		Saksamaa	82701 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6517470
Faks	+372 6517471
E-posti aadress	dussmann@dussmann.ee
Veebilehe aadress	www.dussmann.ee