

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: P. DUSSMANN EESTI Osühing

registrikood: 10068915

tänavanimi: Mustamäe tee 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 6517470

fax: +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	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

P. Dussmann Eesti OÜ jaoks oli tegemist 20-nda tegevusaastaga.

Ettevõtte on endiselt tegev neljas valdkonnas osutades puhastus-, turva- ja toitlustusteenuseid ning hoonete tehnohooldusteenust üle Eesti. 2016-ndal aastal kasvas P. Dussmann Eesti OÜ oluliselt oma turuosa koolitoolitlustuse vallas Lõuna Eesti piirkonnas ja tehnohoolduse valdkonnas üle Eesti. Jätakuvalt on raskendatud kvalifitseeritud tööjõu leidmine kõigis valdkondades.

2017-nda aasta suurimaks majanduskeskkonnast tulenevaks väljakutseks on palga alammäära kasv, samuti mõjutab ettevõtet kütuseaktsiisi tõus.

2017-nda aasta eemärgiks on turuosa suurendamine kõikide ettevõtte poolt osutatavate teenuste vallas. Seisuga 31.01.2017 vastab omakapital Äriseadustiku nõuetele.

Anella Stimmer
Juhatuse liige

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2016	2015
Maksevõime kordaja	0,75	0,78
Võlakordaja	0,98	0,98
Varade käibesagedus	4,89	4,43
Käibe puhasrentaablus (%)	-0,09	-2,34
Varade puhasrentaablus ROA (%)	-0,43	-10,35

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	418 848	447 517	2
Nõuded ja ettemaksed	934 310	736 991	3
Varud	90 420	73 208	4
Kokku käibevarad	1 443 578	1 257 716	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	493 697	390 970	6
Immateriaalsed põhivarad	7 710	932	7
Kokku põhivarad	501 407	391 902	
Kokku varad	1 944 985	1 649 618	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	554 517	584 440	10,18
Võlad ja ettemaksed	1 359 576	1 026 612	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 914 093	1 611 052	
Kokku kohustised	1 914 093	1 611 052	
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)	-2 692 454	-2 532 096	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 674	-160 358	
Kokku omakapital	30 892	38 566	
Kokku kohustised ja omakapital	1 944 985	1 649 618	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	8 784 706	6 858 363	13
Muud äritulud	285 503	264 121	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 930 544	-2 195 153	15
Mitmesugused tegevuskulud	-418 524	-390 553	16
Tööjõukulud	-5 553 388	-4 561 265	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-163 915	-125 583	6,7
Muud ärikulud	-5	-612	
Ärikasum (kahjum)	3 833	-150 682	
Intressitulud	7	0	
Intressikulud	-11 514	-9 676	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 674	-160 358	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 674	-160 358	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 833	-150 682	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	163 915	125 583	6,7
Muud korrigeerimised	0	-688	
Kokku korrigeerimised	163 915	124 895	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-197 319	-58 823	5
Varude muutus	-17 212	22 497	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	324 213	206 807	11
Makstud intressid	-6 603	-43 434	
Kokku rahavood äritegevusest	270 827	101 260	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-269 580	-177 358	6,7
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	35 065	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-269 580	-142 293	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	50 000	329 395	
Saadud laenude tagasimaksed	-50 400	-130 000	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-29 516	-16 588	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 916	182 807	
Kokku rahavood	-28 669	141 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	447 517	305 743	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 669	141 774	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	418 848	447 517	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	82 702	2 645 570	2 748	-2 532 096	198 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-160 358	-160 358
31.12.2015	82 702	2 645 570	2 748	-2 692 454	38 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-7 674	-7 674
31.12.2016	82 702	2 645 570	2 748	-2 700 128	30 892

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

P.Dussmann Eesti OÜ 2016.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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakontode jääke. Raha kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses.

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

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadav tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Ka immateriaalse põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

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
Masinad 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.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed 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.

Kasutusrendimaksed 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.

Tulud

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, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	6 257	5 942
Arveldusarve	412 591	441 575
Kokku raha	418 848	447 517

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	652 653	652 653	
Ostjatelt laekumata arved	659 233	659 233	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-6 580	-6 580	
Nõuded seotud osapoolte vastu	65	65	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 658	1 658	5
Muud nõuded	37 506	37 506	
Ettemaksed	45 109	45 109	
Tulevaste perioodide kulud	38 866	38 866	
Muud makstud ettemaksed	6 243	6 243	
Kokku nõuded ja ettemaksed	736 991	736 991	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Materjal	50 512	40 055
Toiduained	39 908	33 153
Kokku varud	90 420	73 208

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		108 586		85 304
Üksikisiku tulumaks		99 288		84 163
Erisoodustuse tulumaks		584		829
Sotsiaalmaks		243 087		198 678
Kohustuslik kogumispension		10 017		8 257
Töötuskindlustusmaksed		15 209		12 739
Ettemaksukonto jääk	2 283		1 658	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 283	476 771	1 658	389 970

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	170 742	70 157	745 386	986 285	310 538	7 340	7 340	1 304 163
Akumuleeritud kulum	-100 319	-59 600	-601 074	-760 993	-176 702			-937 695
Jääkmaksumus	70 423	10 557	144 312	225 292	133 836	7 340	7 340	366 468
Ostud ja parendused		12 974	102 614	115 588	74 593	-7 340	-7 340	182 841
Amortisatsioonikulu	-14 568	-5 521	-70 340	-90 429	-30 767			-121 196
Müügid					-37 143			-37 143
31.12.2015								
Soetusmaksumus	170 742	83 131	848 000	1 101 873	280 291	0	0	1 382 164
Akumuleeritud kulum	-114 887	-65 121	-671 414	-851 422	-139 772	0	0	-991 194
Jääkmaksumus	55 855	18 010	176 586	250 451	140 519	0	0	390 970
Ostud ja parendused	1 293	9 095	196 043	206 431	57 849			264 280
Amortisatsioonikulu	-14 561	-7 406	-93 648	-115 615	-45 629			-161 244
Muud muutused	-309			-309				-309
31.12.2016								
Soetusmaksumus	153 851	74 390	848 648	1 076 889	311 609			1 388 498
Akumuleeritud kulum	-111 573	-54 691	-569 667	-735 931	-158 870			-894 801
Jääkmaksumus	42 278	19 699	278 981	340 958	152 739			493 697

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Muud materiaalsed põhivarad		35 065
Kokku		35 065

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2014			
Soetusmaksumus	939	13 524	14 463
Akumuleeritud kulum	-939	-10 971	-11 910
Jääkmaksumus	0	2 553	2 553
Amortisatsioonikulu		-1 621	-1 621
31.12.2015			
Soetusmaksumus	939	13 524	14 463
Akumuleeritud kulum	-939	-12 592	-13 531
Jääkmaksumus	0	932	932
Ostud ja parendused		9 140	9 140
Amortisatsioonikulu		-2 362	-2 362
Mahakandmised	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	18 154	18 154
Akumuleeritud kulum	0	-10 444	-10 444
Jääkmaksumus	0	7 710	7 710

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Kapitalirendikohustised	0	0
Kapitalirendikohustised kokku		

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Väikelaadur AVANT 220 (Intressimäär EURIBOR EUR 6 k.+2%)	4 133	4 133
Ratastraktor ZETOR Forterra13 (EURIBOR EUR 6.k+2%)	11 430	11 430
Ratastraktor ZETOR Proxima 80 (Intressimäär EURIBOR EUR 6 k.+2%)	13 953	13 953
Kapitalirendikohustised kokku	29 516	29 516

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed		55 765
Kokku		55 765

Seisuga 31.12.2016 on kapitalirendilepingud lõppenud.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	190 367	196 991

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Dussmann Stiftung & Co.KGaA (EUR)(Intressimäär 1,8%/360)	554 517	554 517			18
MasterCard Gold Krediitkaart	407	407			
Lühiajalised laenud kokku	554 924	554 924			
Kapitalirendikohustised kokku	29 516	29 516			
Laenukohustised kokku	584 440	584 440			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 359 576	1 359 576	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	112 765	112 765	
Võlad töövõtjatele	464 992	464 992	
Maksuvõlad	389 970	389 970	5
Saadud ettemaksed	3 325	3 325	
Muud võlad grupiettevõtjatele	55 560	55 560	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 026 612	1 026 612	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	82 702	82 702
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 784 706	6 858 363
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 784 706	6 858 363
Kokku müügitulu	8 784 706	6 858 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusteenused	4 365 024	3 328 212
Turvateenused	1 354 977	1 310 124
Toitlustusteenused	2 130 602	1 471 064
Kinnisvara tehnohooldusteenused	934 103	748 963
Kokku müügitulu	8 784 706	6 858 363

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Muud hüvitised	95 229	84 600	
Muud	190 274	179 521	18
Kokku muud äritulud	285 503	264 121	

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 308 733	1 088 655
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 131 765	657 460
Üür ja rent	36 940	56 501
Kommunaalkulud	122 078	80 795
Sidekulud	31 085	28 476
Transpordivahendite ülalpidamiskulud	148 288	147 748
Tööriided ja töökaitsevahendite soetuskulud	19 992	17 810
Väikevahendite ostukulud	25 781	21 920
Hooldus ja remondikulud	25 371	18 596
Kütusekulud	61 689	56 269
Muud	18 822	20 923
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 930 544	2 195 153

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	44 328	37 410
Mitmesugused bürookulud	17 259	14 205
Lähetuskulud	8 160	10 985
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	6 580
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 710
Sõidukite ülalpidamiskulud	39 282	33 542
Sidekulud	5 232	4 449
Personaliotsingu ja koolituskulud	3 738	6 344
Juriidilise konsultatsioonikulud	21 780	12 015
Raamatupidamise ja audiitorkontrollikulud	12 457	23 990
Muud kulud	242 901	221 826
Kindlustuskulud	7 817	4 963
Kütusekulud	15 570	12 534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	418 524	390 553

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 102 054	3 401 963
Sotsiaalmaksud	1 451 334	1 159 302
Kokku tööjõukulud	5 553 388	4 561 265
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	683	594
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	682	592
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Dussmann Service Holding GmbH
Riik, kus aruandekohustuslase 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

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	25 092	608 923	65	610 077

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

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Dussmann Stiftung & Co.KGaA	330 000	130 000	1,8%/360	EUR	31.12.2016

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	204 348	124 331	186 536	36 634

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	41 115	62 840

Grupisiseseelt soetati ja müüdi aruandeaastal ainult teenuseid.

Aruandeaastal loobus samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte nõudest P.Dussmann Eesti OÜ vastu summas 184979,52 EUR. Nõudest loobumise tulu on kajastatud muudes ärituludes.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2017

P. DUSSMANN EESTI Osühing (registrikood: 10068915) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANELLA STIMMER	Juhatuse liige	20.02.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

P. DUSSMANN EESTI Osühing ainuosanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud P. DUSSMANN EESTI Osühing (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

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

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Mart Nõmper

Vandeauditori number 499

/digitaalselt allkirjastatud/

Erika Tikenberg

Vandeauditori number 189

Rödl & Partner Audit Osühing

Auditorettevõtja tegevusloa number 2

Tartu mnt 13, Tallinn, Harju maakond, 10145

20.02.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

P. DUSSMANN EESTI Osaühing (registrikood: 10068915) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART NÖMPER	Vandeaudiitor	20.02.2017
ERIKA TIKENBERG	Vandeaudiitor	20.02.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 692 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 674
Kokku	-2 700 128

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 692 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 674
Kokku	-2 700 128

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	4365024	49.69%	Jah
Muu tootlustamine	56291	2130602	24.25%	Ei
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	1354977	15.42%	Ei
Hoonehalduse abitegevused	81101	934103	10.63%	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