

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Derlak

registrikood: 10361466

tänavatalu nimi, Pärnasalu 3

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76506

telefon: +372 56478370

e-posti aadress: derlakou@gmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Derlak põhitegevuseks 2016.a. olid transportteenused ja auto hooldus ja remont 100% Eestis.
(EMTAK 49411 sõiduautode maanteevedu ja 45201 mootorsõidukite hooldus ja remont).

2016 aastal mootustas OÜ Derlak müügitulu 192210 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 4, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 36000 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmet ja tasu oli 12000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	40 864	35 406
Nõuded ja ettemaksed	53 708	31 521
Kokku käibevarad	94 572	66 927
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	39 499	22 922
Kokku põhivarad	39 499	22 922
Kokku varad	134 071	89 849
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	37 063	8 056
Kokku lühiajalised kohustised	37 063	8 056
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	19 589
Kokku pikaajalised kohustised	0	19 589
Kokku kohustised	37 063	27 645
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 947	8 947
Kohustuslik reservkapital	895	895
Muud reservid	1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 084	32 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 804	18 568
Kokku omakapital	97 008	62 204
Kokku kohustised ja omakapital	134 071	89 849

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	192 210	118 253
Muud äritulud	97	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-91 899	-6 557
Mitmesugused tegevuskulud	-3 851	-42 427
Tööjõukulud	-48 335	-41 491
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 449	-9 165
Muud ärikulud	-242	0
Ärikasum (kahjum)	35 531	18 613
Muud finantstulud ja -kulud	-727	-45
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 804	18 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 804	18 568

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Derlak 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldusarvel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Sõidukid ja transpordivahendid 10%

- IT seadmed 20%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	40 864	35 406
Kokku raha	40 864	35 406

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5 056	1 458
Üksikisiku tulumaks	961	1 025
Erisoodustuse tulumaks		64
Sotsiaalmaks	1 980	2 059
Kohustuslik kogumispension	52	50
Töötuskindlustusmaksed	144	142
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 193	4 798

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	35 291	3 766	39 057
Akumuleeritud kulum	-6 687	-283	-6 970
Jääkmaksumus	28 604	3 483	32 087
Amortisatsioonikulu	-1 009	-756	-1 765
Müügid	-7 400		-7 400
31.12.2015			
Soetusmaksumus	27 891	3 766	31 657
Akumuleeritud kulum	-7 696	-1 039	-8 735
Jääkmaksumus	20 195	2 727	22 922
Ostud ja parendused	32 234		32 234
Amortisatsioonikulu	-11 054	-756	-11 810
Müügid	-3 847		-3 847
31.12.2016			
Soetusmaksumus	56 278	3 766	60 044
Akumuleeritud kulum	-18 750	-1 795	-20 545
Jääkmaksumus	37 528	1 971	39 499

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	188 187	118 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 023	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	192 210	118 253
Kokku müügitulu	192 210	118 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu ja autoremont	78 095	118 253
motorsõidukite hooldus ja remont	81 052	0
müük	33 063	0
Kokku müügitulu	192 210	118 253

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	36 000	31 010
Sotsiaalmaksud	12 047	10 233
Töötuskindl	288	248
Kokku tööjõukulud	48 335	41 491
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Osaühing Derlak (registrikood: 10361466) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER JERJOMENKO	Juhatuse liige	20.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 804
Kokku	85 888

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	78095	40.63%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	81052	42.17%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	28334	14.74%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Jerjomenko	46412210290	Tallinn, Harju maakond, Eesti	8947 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56478370
E-posti aadress	derlakou@gmail.com