

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Derlak

registrikood: 10361466

tänava/talu nimi, Pärnasalu 3

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76506

telefon: +372 56478370

e-posti aadress: derlak@hot.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Derlak põhitegevuseks 2015.a. olid transportteenused ja auto hooldus ja remont 100% Eestis.
(EMTAK 49411 sõiduautode maanteevedu ja 45201 mootorsõidukite hooldus ja remont).

2015 aastal mootustas OÜ Derlak müügitulu 118253 eurot.

Keskmine töötajate arv oli 4, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 42427 eurot. Juhatus koosneb ühest liikmet ja tasu oli 11400 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	35 406	48 195
Nõuded ja ettemaksed	31 521	29 928
Kokku käibevara	66 927	78 123
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 922	32 087
Immateriaalne põhivara	0	671
Kokku põhivara	22 922	32 758
Kokku varad	89 849	110 881
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	8 540
Võlad ja ettemaksed	8 056	9 505
Kokku lühiajalised kohustused	8 056	18 045
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	19 589	49 200
Kokku pikaajalised kohustused	19 589	49 200
Kokku kohustused	27 645	67 245
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 947	8 947
Kohustuslik reservkapital	895	895
Muud reservid	1 278	1 278
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 516	19 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 568	12 994
Kokku omakapital	62 204	43 636
Kokku kohustused ja omakapital	89 849	110 881

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	118 253	69 787
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 557	-5 843
Mitmesugused tegevuskulud	-42 427	-2 242
Tööjõukulud	-41 491	-23 941
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 165	-24 618
Kokku ärikasum (-kahjum)	18 613	13 143
Muud finantstulud ja -kulud	-45	-149
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 568	12 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 568	12 994

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	18 613	13 143
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 165	14 718
Kokku korrigeerimised	9 165	14 718
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 593	8 771
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-778	6 219
Kokku rahavood äritegevusest	25 407	42 851
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-38 151	-7 079
Makstud intressid	-45	-149
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 196	-7 228
Kokku rahavood	-12 789	35 623
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 195	12 572
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 789	35 623
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 406	48 195

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	8 947	895	1 278	19 522	30 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)				12 994	12 994
31.12.2014	8 947	895	1 278	32 516	43 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)				18 568	18 568
31.12.2015	8 947	895	1 278	51 084	62 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Derlak 2015. 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	35 406	48 195
Kokku raha	35 406	48 195

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 458		784
Üksikisiku tulumaks	1 025		571
Erisoodustuse tulumaks	64		68
Sotsiaalmaks	2 059		1 201
Kohustuslik kogumispension	50		28
Töötuskindlustusmaksed	142		96
Intress		5	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			107
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 798	5	2 855

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	51 087	1 266	52 353
Akumuleeritud kulum	-5 548	0	-5 548
Jääkmaksumus	45 539	1 266	46 805
Ostud ja parendused	7 400	2 500	9 900
Amortisatsioonikulu	-1 139	-283	-1 422
Müügid	-23 196		-23 196
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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 253	69 787
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 253	69 787
Kokku müügitulu	118 253	69 787
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu ja autoremont	118 253	69 787
Kokku müügitulu	118 253	69 787

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	31 010	17 870
Sotsiaalmaksud	10 233	5 897
Töötuskindl	248	174
Kokku tööjõukulud	41 491	23 941
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2016

Osaühing Derlak (registrikood: 10361466) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER JERJOMENKO	Juhatuse liige	24.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 568
Kokku	51 084
Jaotamine	
Kokku	51 084

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	85645	72.43%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	32608	27.57%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56478370
E-posti aadress	derlak@hotmail.ee