

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Denaro Team OÜ

registrikood: 10872899

tänava/talu nimi, Männiku tee 96g
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11215

telefon: +372 6575166

faks: +372 6575166

e-posti aadress: e-bike@e-bike.ee

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	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Spordikaupade hulgimüügiga (EMTAK 46492) tegeleva ettevõtte OÜ Denaro Team 2016. majandusaasta käive oli 75 322 eurot. 31.12.2016 seisuga oli bilansimaht 79 457 eurot ja jaotamata kasum 9 560 eurot. 2016.a.majandusaastal jätkasime tööd võistlusrataste komponentide hulgimüügiga. 2017.a. plaanime parandada oma toodete sortimenti ja kättesaadavust ning optmeerida laoseisu. Kindlustada ja parandada oma positsioone maanteevõistlusrataste komponentide turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	66	1 291
Nõuded ja ettemaksed	6 855	13 388
Varud	71 631	53 969
Kokku käibevarad	78 552	68 648
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	906	566
Kokku põhivarad	906	566
Kokku varad	79 458	69 214
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	21 322	12 000
Võlad ja ettemaksed	525	2 274
Kokku lühiajalised kohustised	21 847	14 274
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	45 295	43 600
Kokku pikaajalised kohustised	45 295	43 600
Kokku kohustised	67 142	57 874
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 584	5 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976	3 196
Kokku omakapital	12 316	11 340
Kokku kohustised ja omakapital	79 458	69 214

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	75 322	69 463
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-65 525	-57 682
Mitmesugused tegevuskulud	-6 216	-6 570
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-573	-491
Muud ärikulud	0	-14
Ärikasum (kahjum)	3 008	4 706
Intressikulud	-2 032	-1 510
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	976	3 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976	3 196

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Denaro Team 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Denaro Team kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka kursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse soetushinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille oetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetus-maksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivarade amortisatsiooninorm on sõltuvalt kasulikust elueast 20-50%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	6	251
pangakontod	60	1 040
Kokku raha	66	1 291

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 800	6 800
Ostjatelt laekumata arved	6 800	6 800
Ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide kulud	55	55
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 855	6 855
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 333	13 333
Ostjatelt laekumata arved	13 333	13 333
Ettemaksed	55	55
Tulevaste perioodide kulud	55	55
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 388	13 388

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	71 631	53 969
Kokku varud	71 631	53 969

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	338	505
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	338	505

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 721	3 721
Akumuleeritud kulum	-2 664	-2 664
Jääkmaksumus	1 057	1 057
Amortisatsioonikulu	-491	-491
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 721	3 721
Akumuleeritud kulum	-3 155	-3 155
Jääkmaksumus	566	566
Ostud ja parendused	913	913
Amortisatsioonikulu	-573	-573
31.12.2016		
Soetusmaksumus	4 633	4 633
Akumuleeritud kulum	-3 727	-3 727
Jääkmaksumus	906	906

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	15 000	15 000		
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline omanikulaen	34 550		34 550	
Pikaajaline laen	17 067	6 322	10 745	
Pikaajalised laenud kokku	51 617	6 322	45 295	
Laenukohustised kokku	66 617	21 322	45 295	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
sihtotstarbeline laen	12 000	12 000		
Lühiajalised laenud kokku	12 000	12 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline intressita laen	43 600		43 600	
Pikaajalised laenud kokku	43 600		43 600	
Laenukohustised kokku	55 600	12 000	43 600	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 297	68 862
Leedu	25	37
Soome	0	203
Itaalia	0	361
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 322	69 463
Kokku müügitulu	75 322	69 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordikaupadehulgimüük	75 322	69 463
Kokku müügitulu	75 322	69 463

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 691	2 691
Energia	246	246
Elektrienergia	139	139
Soojusenergia	107	107
Valveteenus	487	487
Sidekulud	386	319
Raamatupidamisteenusekulud	1 530	1 530
Väikevahendid	25	889
Pangateenused	60	63
Juriidiline teenus	0	0
Muud	791	345
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 216	6 570

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 550	0	43 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2017

Denaro Team OÜ (registrikood: 10872899) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS LINKGREIM	Juhatuse liige	12.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	976
Kokku	9 560
Jaotamine	
Kokku	9 560

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordikaupade hulgimüük (v.a. spordirõivad ja –jalatsid)	46492	75322	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Linkgreim	37110180282		1275 EUR (Lihtomand)
Mihkel Reile	38503200235		1225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6575166
Faks	+372 6575166
E-posti aadress	e-bike@e-bike.ee