

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: DTP Trading OÜ

registrikood: 11231820

tänavanimi: Salu tee

maja number: 3

küla: Lohkva küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 62207

telefon: +372 5200207

e-posti aadress: info@ntp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

DTP Trading OÜ alustas oma tegevust 2006. aasta juunis.

Põhitegevusalaks on mööbli hulgimüük, peamiselt Eesti koolidele, ülikoolidele, väike-lastest asutustele ja kontoritele ning projektimööblit ehitusfirmadele. Põhiliselt toome sisse valmistoodangu oma partneritelt Lätist. Vähesel määral oleme jätkanud ka teiste tegevussuundadega-haljastus ja heakorratööd Eestis ning kinnisvara. Hetkel pole need perspektiivikad ja plaan on lähiaastatel see tegevus lõpetada.

2016. majandusaasta on olnud edukas ning loodame sama jätkata ka järgmisel 2017. aastal. Müügitulu kahekordistus võrreldes eelneva majandusaastaga. Suurendada müüki, arendades Eestis alustatud kontori- ja köögmööbliturgu. Osaühingul on ainuõigus esindada Eestis ja Soomes laste pehmete mänguklotside tootjat, selle nimel tehti 2016. aastal suured panused, et seda turgu aktiivselt arendada.

2016. majandusaastal oleme edukalt osalenud mitmes suuremas eriprojekti, kus valmistanud just eritellimusmööblit. Koostöö ehitusfirmadega on samuti kulgenud positiivses suunas. Oleme kinnitanud konkurentsivõimelist kohta ja jätkuvalt pakume eritellimusmööblit-hea kvaliteedi, lühikese tähtajaga ja soodsa hinnaga.

Ettevõtte müügitulu 2016. aastal oli 158 525 eurot ja 2015. aastal 72 522 eurot.

Peamised finantssuhtarvud selle majandusaasta kohta:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Maksevõime kordaja	7,96	17,02
Võlakordaja	0,12	0,03

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

maksevõime kordaja = (käibevara - varud) / lühiajalised kohustused;

võlakordaja = kohustused / varade maksumus;

2016. aruandeaastal oli ettevõttes üks töötaja, palgakulu 3 404 eurot. 2015. aastal oli üks töötajat, palgakulu 2 629 eurot. Juhatus on 1 liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	87 389	15 009
Nõuded ja ettemaksed	17 060	26 264
Varud	1 283	27 496
Kokku käibevarad	105 732	68 769
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	972	336
Kokku põhivarad	972	336
Kokku varad	106 704	69 105
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	13 115	2 415
Kokku lühiajalised kohustised	13 115	2 415
Kokku kohustised	13 115	2 415
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	597	597
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 410	64 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 898	-1 478
Kokku omakapital	93 589	66 690
Kokku kohustised ja omakapital	106 704	69 105

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	158 525	72 522
Muud äritulud	19 812	13 436
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 820	-71 536
Mitmesugused tegevuskulud	-18 581	-12 051
Tööjõukulud	-3 404	-2 629
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-237	-848
Muud ärikulud	-293	-17
Ärikasum (kahjum)	27 002	-1 123
Intressikulud	-104	-355
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 898	-1 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 898	-1 478

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DTP Trading OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

DTP Trading OÜ kasutab kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest varude viimiseks nende asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad peale ostuhinna varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja garantiikulud.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 511 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 511 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu amortisatsioon, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema jääkmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 511 €

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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 kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	1 283	27 496
Kokku varud	1 283	27 496

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	869	0	1 971
Üksikisiku tulumaks	0	88	0	0
Sotsiaalmaks	0	271	0	89
Kohustuslik kogumispension	0	16	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	20	0	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 264	0	2 072

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	550	550	3 114	3 664
Akumuleeritud kulum	-230	-230	-3 098	-3 328
Jääkmaksumus	320	320	16	336
Ostud ja parendused	1 166	1 166	0	1 166
Amortisatsioonikulu	36	36	1 859	1 895
Müügid	-550	-550	-1 875	-2 425
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 166	1 166	1 239	2 405
Akumuleeritud kulum	-194	-194	-1 239	-1 433
Jääkmaksumus	972	972	0	972

Real "Müügid" on mahakantud kasutuskõlbmatud põhivarad.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 346	11 346
Võlad töövõtjatele	367	367
Maksuvõlad	1 264	1 264
Saadud ettemaksed	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	13 115	13 115
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	172	172
Võlad töövõtjatele	171	171
Maksuvõlad	2 072	2 072
Saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 415	2 415

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2016 moodustas 90 308 eurot.

Bilansipäeva seisuga on sellest omanikele võimalik välja maksta netodividendidena

72 246 eurot ning tasuda dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaksukohustus 18 062 eurot.

2016 ja 2015 aruandeaasta jooksul ei ole välja makstud dividende.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 592	72 346
Läti	85 933	176
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	158 525	72 522
Kokku müügitulu	158 525	72 522
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli müük	157 514	67 293
Haljastus- ja koristustööde müük	1 011	5 229
Kokku müügitulu	158 525	72 522

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	19 812	13 436
Kokku muud äritulud	19 812	13 436

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-2 544	-1 965
Sotsiaalmaksud	-860	-664
Kokku tööjõukulud	-3 404	-2 629
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 544	1 965

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale peale töötasude arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2017

DTP Trading OÜ (registrikood: 11231820) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA TANNENBERG	Juhatuse liige	16.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	63 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 898
Kokku	90 308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 308
Kokku	90 308

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli ja valgustite jaemüük	47591	157514	99.36%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	1011	0.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristina Tannenberg	47601125710		2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5200207
E-posti aadress	info@ntp.ee