

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Demades OÜ

registrikood: 12162446

tänava/talu nimi, Tammiku tee 2-7

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 56212150, +372 55600861

e-posti aadress: andrusansip@hotmail.com, martinpol@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Laenukohustised	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Demades OÜ tegevus 2016. aastal seisnes toitlustusteenuse pakkumises. Ettevõtte 2015. aasta müügitulu oli 505 014 eurot (2015. aastal 378 909 eurot), suurenedes aastaga 33%. Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga 7 928 eurot (2015. aastal kasum 2 380 eurot). 2016. aastal investeeriti põhivarasse 17 109 eurot (2015. aastal 4 225 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 435	11 121	
Nõuded ja ettemaksed	8 822	6 240	
Nõuded ostjate vastu	6 809	4 449	
Muud nõuded	154	24	
Ettemaksed	1 859	1 767	
Kokku varud	16 938	14 931	
Tooraine ja materjal	9 063	7 056	
Müügiks ostetud kaubad	7 875	7 875	
Kokku käibevarad	46 195	32 292	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	32 327	26 676	3
Kokku põhivarad	32 327	26 676	
Kokku varad	78 522	58 968	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 155	15 393	4
Võlad ja ettemaksed	34 378	33 222	
Võlad tarnijatele	11 960	13 525	
Võlad töövõtjatele	8 991	6 946	
Maksuvõlad	13 427	10 110	2
Muud võlad	0	2 641	
Kokku lühiajalised kohustised	47 533	48 615	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 547	6 839	4
Kokku pikaajalised kohustised	19 547	6 839	
Kokku kohustised	67 080	55 454	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Registreerimata osakapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 986	-6 366	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 928	2 380	
Kokku omakapital	11 442	3 514	
Kokku kohustised ja omakapital	78 522	58 968	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	505 014	378 909	6
Muud äritulud	347	30	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-302 500	-237 578	7
Mitmesugused tegevuskulud	-23 940	-21 368	
Tööjõukulud	-155 989	-106 373	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 458	-9 381	3
Muud ärikulud	-2 506	-891	
Ärikasum (kahjum)	8 968	3 348	
Intressikulud	-1 040	-968	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 928	2 380	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 928	2 380	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Demades OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Demades OÜ aastaaruanne on väikeettevõtte lühendatud aruanne.

Demades OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 130 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 130 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 130

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu

on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.
Teenuste müügitulu kajastatakse teenuste osutamise perioodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 672	2 469
Üksikisiku tulumaks	2 549	2 054
Erisoodustuse tulumaks	109	33
Sotsiaalmaks	6 318	4 933
Kohustuslik kogumispension	412	285
Töötuskindlustusmaksed	367	336
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 427	10 110

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	17 663	17 663	26 071	43 734
Akumuleeritud kulum	-5 470	-5 470	-6 432	-11 902
Jääkmaksumus	12 193	12 193	19 639	31 832
Ostud ja parendused	0	0	4 225	4 225
Amortisatsioonikulu	-8 064	-8 064	-1 317	-9 381
31.12.2015				
Soetusmaksumus	17 663	17 663	30 296	47 959
Akumuleeritud kulum	-13 534	-13 534	-7 749	-21 283
Jääkmaksumus	4 129	4 129	22 547	26 676
Ostud ja parendused	2 442	2 442	14 667	17 109
Amortisatsioonikulu	-3 870	-3 870	-7 588	-11 458
31.12.2016				
Soetusmaksumus	20 105	20 105	44 963	65 068
Akumuleeritud kulum	-17 404	-17 404	-15 337	-32 741
Jääkmaksumus	2 701	2 701	29 626	32 327

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	21 773	13 155	8 618		EUR	2018
Laenud seotud isikutelt	10 929	0	10 929		EUR	Tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	32 702	13 155	19 547			
Laenukohustised kokku	32 702	13 155	19 547			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud seotud isikutelt	6 143	6 143				
Lühiajalised laenud kokku	6 143	6 143				
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	15 893	9 054	6 839		EUR	2017
Pikaajalised laenud kokku	15 893	9 054	6 839			
Kapitalirendikohustised kokku	196	196	0			
Laenukohustised kokku	22 232	15 393	6 839			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	505 014	378 909
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	505 014	378 909
Kokku müügitulu	505 014	378 909
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustus	505 014	378 909
Kokku müügitulu	505 014	378 909

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	162 871	160 513
Energia	19 786	14 193
Elektrienergia	19 786	14 193
Üür ja rent	16 890	13 943
Muud	102 953	48 929
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	302 500	237 578

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	116 607	79 566
Sotsiaalmaksud	39 382	26 807
Kokku tööjõukulud	155 989	106 373
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	9

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 143

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 160	1 560

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Demades OÜ (registrikood: 12162446) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN POLTIMÄE	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 928
Kokku	3 942

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 928
Kokku	3 942

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	505014	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Ansip	39004204912		1250 EUR (Lihtomand)
Martin Poltimäe	39003140299		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55600861
Mobiiltelefon	+372 56212150
E-posti aadress	martinpol@hotmail.ee
E-posti aadress	andrusansip@hotmail.com