

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: DAS Group OÜ

registrikood: 12278143

tänava/talu nimi, Odra tn 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10144

telefon: +372 55598691

e-posti aadress: invest@companion.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

DAS Group OÜ põhitegevusala on toitlustamine.

2017.a. müügitulud olid 1976314 eurot.

2017.a. oli kasum summas on 11669 eurot.

Töötasud aruandeaastal on kokku 225982 eurot.

Juhatusel liikmele tasu oli makstud summas 5779 eurot.

Meie eesmärkideks 2018.aastal on läbiviia reklaamkompaania ja suurendada kaubakäive.

Juhtkonna hinnangul on DAS Group OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatusel on kaks liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 426	1 299
Nõuded ja ettemaksed	14 465	11 533
Varud	61 459	16 237
Kokku käibevarad	95 350	29 069
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	453 528	503 928
Materiaalsed põhivarad	60 373	70 862
Kokku põhivarad	513 901	574 790
Kokku varad	609 251	603 859
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	253 394	262 785
Võlad ja ettemaksed	338 592	335 478
Kokku lühiajalised kohustised	591 986	598 263
Kokku kohustised	591 986	598 263
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 096	1 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 669	1 901
Kokku omakapital	17 265	5 596
Kokku kohustised ja omakapital	609 251	603 859

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 976 314	1 080 475
Muud äritulud	2 273	371
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 047 007	-634 515
Mitmesugused tegevuskulud	-577 086	-194 981
Tööjõukulud	-313 779	-230 370
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 079	-14 199
Muud ärikulud	0	-241
Ärikasum (kahjum)	20 636	6 540
Intressikulud	-8 967	-4 639
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 669	1 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 669	1 901

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Das Group OÜ (edaspidi "Ettevõtte") 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2017 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse kaupade müümisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahend	5-7 aastat
Seadmed ja muu põhivara	3-5 aastat

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 904	4 904	
Ostjatelt laekumata arved	4 904	4 904	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	274	274	
Ettemaksed	462 815	9 287	453 528
Tulevaste perioodide kulud	453 528		453 528
Muud makstud ettemaksed	9 287	9 287	
Kokku nõuded ja ettemaksed	467 993	14 465	453 528
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 546	2 546	
Ostjatelt laekumata arved	2 546	2 546	
Ettemaksed	512 915	8 987	503 928
Tulevaste perioodide kulud	503 928		503 928
Muud makstud ettemaksed	8 987	8 987	
Kokku nõuded ja ettemaksed	515 461	11 533	503 928

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	61 459	16 237
Kokku varud	61 459	16 237

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	17 000	17 000	29 955	46 955
Akumuleeritud kulum	-3 171	-3 171	-3 604	-6 775
Jääkmaksumus	13 829	13 829	26 351	40 180
Ostud ja parendused	44 248	44 248	632	44 880
Amortisatsioonikulu	-13 748	-13 748	-450	-14 198
Ümberliigitamised	25 911	25 911	-25 911	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	87 159	87 159	4 676	91 835
Akumuleeritud kulum	-16 919	-16 919	-4 054	-20 973
Jääkmaksumus	70 240	70 240	622	70 862
Ostud ja parendused	8 841	8 841	749	9 590
Amortisatsioonikulu	-19 093	-19 093	-986	-20 079
31.12.2017				
Soetusmaksumus	96 000	96 000	5 425	101 425
Akumuleeritud kulum	-36 012	-36 012	-5 040	-41 052
Jääkmaksumus	59 988	59 988	385	60 373

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud juriidiliste isikudelt	236 214	236 214			EUR	31.12.2018
Laenud eraisikudelt	17 180	17 180			EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	253 394	253 394				
Laenukohustised kokku	253 394	253 394				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud juriidiliste isikudelt	246 095	246 095			EUR	31.12.2017
Laenud eraisikudelt	16 690	16 690			EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	262 785	262 785				
Laenukohustised kokku	262 785	262 785				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	212 522	212 522
Võlad töövõtjatele	63 855	63 855
Maksuvõlad	36 365	36 365
Saadud ettemaksed	25 850	25 850
Tulevaste perioodide tulud	25 850	25 850
Kokku võlad ja ettemaksed	338 592	338 592

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	270 256	270 256
Võlad töövõtjatele	13 840	13 840
Maksuvõlad	23 580	23 580
Muud võlad	6 165	6 165
Muud viitvõlad	6 165	6 165
Saadud ettemaksed	21 637	21 637
Tulevaste perioodide tulud	21 637	21 637
Kokku võlad ja ettemaksed	335 478	335 478

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 976 314	1 079 140
Läti	0	1 335
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 976 314	1 080 475
Kokku müügitulu	1 976 314	1 080 475
Müügitulu tegevusalade lõikes		
toitlustamine	1 976 314	1 080 475
Kokku müügitulu	1 976 314	1 080 475

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	225 982	162 547
Sotsiaalmaksud	87 797	67 823
Kokku tööjõukulud	313 779	230 370
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	23	20

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 860	0	1 737
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				13 300

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	8 320	0	12 284	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 779	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.12.2018

DAS Group OÜ (registrikood: 12278143) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI SMELOV	Juhatuse liige	05.12.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 669
Kokku	14 765

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toitlustamine üritustel	56211	1976314	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vasilii Morozov	30.08.1988	Venemaa	60 EUR (Lihtomand)
Vasilii Nasim	04.11.1989	Venemaa	60 EUR (Lihtomand)
Companion Invest OÜ	12338483	Eesti	2380 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55598691
E-posti aadress	invest@companion.ee