

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Door Master Eesti OÜ

registrikood: 12465454

tänavanimi: Kauri tee 23-4

maja ja korteri number:

küla: Alliku küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76403

telefon: +372 5127043, +358 415437466

e-posti aadress: karius.karja@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Door Master Eesti OÜ põhitegevus aastal 2015 oli tõstuste, metalluste ning erinevate profiiltoodete müük Eesti Vabariiki ja Soome Vabariiki. Müügikäive oli 482 307 eurot ja kahjum -1 420 eurot.

Eelnenud 2015 majandusaastal investeeringuid põhivarasse ja uurimis- ning arenguväljaminekuid ei ole tehtud kuid järgneval 2016 majandusaastal on plaanis palgata uusi töötajaid, rendile võtta kontori- ja laopind.

Järgneval majandusaastal on plaan jätkata samadel tegevusaladel, lisaks on plaan alustada alumiiniumprofiilidest akende ja uste tootmisega.

Käibe kasvu prognoos järgmiseks majandusaastaks on ca 30%

Juhatuse liikmeid oli aruandeperioodil 2 ning neile arvestatud tasu oli 22 545 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 523	6 041	2
Nõuded ja ettemaksed	38 612	65 012	3
Varud	763	517	
Kokku käibevara	54 898	71 570	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 178	8 813	
Kokku põhivara	7 178	8 813	
Kokku varad	62 076	80 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 187	1 163	
Võlad ja ettemaksed	47 445	48 028	6
Kokku lühiajalised kohustused	48 632	49 191	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 789	5 981	
Kokku pikaajalised kohustused	4 789	5 981	
Kokku kohustused	53 421	55 172	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 461	8 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 556	14 214	
Kokku omakapital	8 655	25 211	
Kokku kohustused ja omakapital	62 076	80 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	482 307	551 071	7
Muud äritulud	0	4	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-436 341	-496 997	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 471	-12 339	9
Tööjõukulud	-30 165	-23 151	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 635	-1 363	
Muud ärikulud	-1 327	-690	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 368	16 535	
Intressikulud	-174	-194	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 194	16 341	
Tulumaks	-3 750	-2 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 556	14 214	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 368	16 535	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 635	1 363	
Kokku korrigeerimised	1 635	1 363	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 909	-46 705	
Varude muutus	-246	-517	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	283	30 745	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 047	
Kokku rahavood äritegevusest	19 949	-626	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-175	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-175	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 168	-2 855	
Makstud intressid	-174	-194	
Makstud dividendid	-7 300	-7 700	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 825	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 467	-10 749	
Kokku rahavood	9 482	-11 550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 041	17 591	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 482	-11 550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 523	6 041	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	16 497	18 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 214	14 214
Makstud dividendid	0	0	-8 000	-8 000
Muutused reservides	0	250	-250	0
31.12.2014	2 500	250	22 461	25 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 556	-1 556
Makstud dividendid	0	0	-15 000	-15 000
31.12.2015	2 500	250	5 905	8 655

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Door Master Eesti OÜ 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.

Door Master Eesti OÜ kasutab Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

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

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta või maksumusega alates 640 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta ja mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid ning grupi ettevõtetega seotud juhtimisorganite liikmeid ning nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	15 457	5 941
Kassa	66	100
Kokku raha	15 523	6 041

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	27 048	27 048	0	0
Ostjatelt laekumata arved	27 048	27 048	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 363	7 363		
Muud nõuded	4 201	4 201	0	0
Viitlaekumised	4 201	4 201	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 612	38 612		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	29 049	29 049	0	0
Ostjatelt laekumata arved	29 049	29 049	0	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	21 130	21 130	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 672	3 672	0	0
Muud nõuded	11 161	11 161	0	0
Viitlaekumised	11 161	11 161	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 012	65 012	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 574	0	0	374
Üksikisiku tulumaks	0	337	0	68
Erioodustuse tulumaks	0	14	0	26
Sotsiaalmaks	0	640	0	191
Töötuskindlustusmaksed	0	45	0	14
Ettemaksukonto jääk	1 789		3 672	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 363	1 036	3 672	673

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahend	5 977	1 188	4 789	0	2,884%	EUR	15.03.2019
Kapitalirendikohustused kokku	5 977	1 188	4 789				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahend	7 144	1 163	5 981	0	2,884%	EUR	15.03.2019
Kapitalirendikohustused kokku	7 144	1 163	5 981	0			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 539	31 539		
Võlad töövõtjatele	2 475	2 475		
Maksuvõlad	1 036	1 036		
Muud võlad	10 996	10 996		
Dividendivõlad	8 000	8 000		
Muud viitvõlad	2 996	2 996		
Saadud ettemaksed	1 399	1 399		
Tulevaste perioodide tulud	1 399	1 399		
Kokku võlad ja ettemaksed	47 445	47 445		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	41 239	41 239		
Võlad töövõtjatele	2 476	2 476	0	0
Maksuvõlad	673	673	0	0
Muud võlad	2 241	2 241	0	0
Dividendivõlad	300	300	0	0
Muud viitvõlad	1 941	1 941	0	0
Saadud ettemaksed	1 399	1 399	0	0
Tulevaste perioodide tulud	1 399	1 399	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	48 028	48 028	0	0

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	446 991	501 324
Eesti	35 316	49 747
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	482 307	551 071
Kokku müügitulu	482 307	551 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	482 307	551 071
Kokku müügitulu	482 307	551 071

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	436 341	496 997
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	436 341	496 997

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	732	1 489
Kütus	732	1 489
Mitmesugused bürookulud	1 577	1 390
Lähetuskulud	2 258	4 596
Raamatupidamiskulud	1 487	1 354
Reklaam	1 276	973
Pangateenused	1 186	1 208
Muud	1 955	1 329
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 471	12 339

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	22 545	17 295
Sotsiaalmaksud	7 620	5 856
Kokku tööjõukulud	30 165	23 151
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 685	19 731	10 378

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	13 324	324 216
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	20 163	354 870

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	22 545	15 320

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Door Master Eesti OÜ (registrikood: 12465454) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERT RANNU	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 556
Kokku	5 905
Jaotamine	
Dividendideks	5 905
Kokku	5 905

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 556
Kokku	5 905

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	482307	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaius Karja	37401282716	Eesti	2000 EUR
Kert Rannu	38010280276	Eesti	500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5127043
Mobiiltelefon	+358 415437466
E-posti aadress	kaius.karja@gmail.com