

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Dairy Trading House OÜ

registrikood: 12520271

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 160a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: rein.lepasson@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Dairy Trading House OÜ asutati 14.08.2013.aastal. Ettevõtte põhitegevusala on piimatoodete hulgimüük. Seoses Venemaa embargoga ning hindade muutustega tooraineturul vähenes piimatoodete hulgimüügi osakaal 2015.a. alguseks oluliselt. Aruande esitamise ajani ei ole Venemaale võimalik Eestis toodetud piimatooteid turustada seoses Venemaa poolt 07.08.2014.a. kehtestatud embargoga. Ettevõtte on otsinud aktiivselt erinevaid lahendusi piimandussektoris. Ettevõtte soetas 2015.a edasimüügi eesmärgil suuremahulisi piimatööstuslikke tootmisseadmeid. Müügitulu teeniti osade seadmete võõrandamisest.

Ettevõtte käive moodustas aruandeperioodil 775 tuhat eurot, kasum 836 tuhat eurot. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev, läbirääkimised müümata seadmete võõrandamiseks käivad jätkuvalt edasi.

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttel töötajaid. Juhatus koosneb ühest liikmest, kellele 2015.aastal tasusid ei makstud. Juhataja ametist lahkumisel ei ole hüvitist ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	1 883	907	4
Nõuded ja ettemaksed	190 599	213	407 008
Varud	280 898	0	
Kokku käibevara	473 380	1 120	407 012
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 728	5 000	
Finantsinvesteeringud	403 167	0	
Kokku põhivara	404 895	5 000	
Kokku varad	878 275	6 120	407 012
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	0	368 252
Võlad ja ettemaksed	112 669	90 058	44 092
Eraldised	12 953	0	
Kokku lühiajalised kohustused	125 622	90 058	412 344
Kokku kohustused	125 622	90 058	412 344
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-86 438		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	836 591	-86 438	-7 832
Kokku omakapital	752 653	-83 938	-5 332
Kokku kohustused ja omakapital	878 275	6 120	407 012

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	775 000	2 671 995
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-205 000	-2 723 718
Brutokasum (-kahjum)	570 000	-51 723
Üldhalduskulud	-4 866	-2 828
Muud äritulud	280 898	0
Muud ärikulud	-258	-404
Äri kasum (kahjum)	845 774	-54 955
Intressikulud	-12 953	0
Muud finantstulud ja -kulud	3 770	-23 651
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	836 591	-78 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	836 591	-78 606

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	845 774	-54 955
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	213	406 795
Varude muutus	-280 898	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 611	-322 286
Kokku rahavood äritegevusest	587 700	29 554
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-5 000
Laekunud tütarettevõtjate müügist	3 272	0
Antud laenud	-590 000	0
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-586 724	-5 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-14 090
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-9 561
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-23 651
Kokku rahavood	976	903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	907	4
Raha ja raha ekvivalentide muutus	976	903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 883	907

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-7 832	-5 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-78 606	-78 606
31.12.2014	2 500	-86 438	-83 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)		836 591	836 591
31.12.2015	2 500	750 153	752 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dairy Trading House OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamise tavale, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused 31.12.2015 seisuga hinnatakse ümber eurodesse valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglasest väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Varud

Aruandeperioodil soetatud seadmed edasimüügi eesmärgil on kajastatud varudes ning aasta lõpu seisuga on müümata seadmed hinnatud vastavalt nende õiglasele väärtusele. Õiglase väärtuse hindamise on läbi viinud juhatus, juhindudes võrdlushindade põhimõttest.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	1 883	907
Kokku raha	1 883	907

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	190 599	190 599
Laenu nõuded	186 833	186 833
Viitlaekumised	3 766	3 766
Kokku nõuded ja ettemaksed	190 599	190 599
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	0	
Laenu nõuded	0	
Ettemaksed	213	213
Tulevaste perioodide kulud	213	
Kokku nõuded ja ettemaksed	213	213

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015
	Maksuvõlg
Käibemaks	111 787
Intress	12 953
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	124 740

Ettevõtte tekis käibemaksuvõlg pärast vaakumauruti võõrandamist, sest ülejäänud seadmetele ostupakkumise tegija Baltic Dairy Board SIA ei täitnud oma kokkuleppelisi kohustusi. Aruandeperioodil ei õnnestunud teiste seadmete osas ka teiste ostjatega lõplikke tehinguid sõlmida.

Bilansipäeva järgne informatsioon - käibemaksuvõla koos lisandnud intressiga tasus ettevõtte 03.06.2018 kokku summas 183 860,27 eurot.

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	5 000
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 728	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 728	5 000

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12774267	KÖÖK24 OÜ	Eesti	Muud infotehnoloogia - ja arvutialased tegevused	75.35	26.04
12520271	KIOSK24 OÜ	Eesti	Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	75.35	26.04

Dairy Trading House OÜ oli Kiosk24 OÜ ja Köök24 OÜ asutaja, eesmärgiga kaasata omanikeringi osapooled, kellel oli know-how mobiili äppide IT alaste arendustööde jaoks, samuti müügi ning turunduspotentsiaali realiseerimise jaoks, osalus võõrandati ka suurimale kliendile, kelle vajaduste jaoks ja kohaselt rakendusi arendati.

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	775 000	2 671 995
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	775 000	2 671 995
Kokku müügitulu	775 000	2 671 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük	775 000	2 671 995
Kokku müügitulu	775 000	2 671 995

Ettevõtte soetas pankrotipesast soodsalt erinevaid seadmeid tervikvarana eesmärgiga need edasi võõrandada osade kaupa. Aruandeperioodil võõrandati soetatud komplektist (6tk) kaks seadet.

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Dairy Trading House OÜ ei ole tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ega võimaldanud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2019

Dairy Trading House OÜ (registrikood: 12520271) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN LEPASSON	Juhatuse liige	04.05.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-86 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	836 591
Kokku	750 153
Katmine	
Kokku	750 153

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	775000	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rein.lepasson@gmail.com