

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Depotline OÜ

registrikood: 12680402

tänava/talu nimi, Pajude pst 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10915

e-posti aadress: andres@pifox.ee, liivalossid@gmail.com, martijoon@hotmail.ee

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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Firma asutati kolme osaniku, Marti Joon, Tõnu Riistop, Andres Klaar, poolt 2014 aasta suvel.

Firma eesmärgiks on müüa Eestis ja Eestist välja Eesti puidumeistrite toodangut.

Eestis on meie väljundiks e-pood www.alekeskus.eu ja välismaal www.woodofcourse.com.

OÜ Depotline, asukohaga Pajude pst 24, Tallinn.

2016.a. põhitegevuseks oli e-kaubandus.

Bilansipäeva seisuga on ettevõtte omakapital 5 594 EUR. 2016. aasta puhaskasum oli 1 308 EUR.

Hindame aastat heaks. Puhaskasumi teenimise allikateks on jätkuvalt tegelemine puidumeistrite toodanguga .

Suurem finantstulu osa geograafiliste piirkondade lõikes langeb Eesti turule .

On jätkatud uute tootmise projektide arendamine.

Aruandeaastale järgneva aasta olulisemad tegevusplaanid on:

tuluallikate suurendamiseks 2017. aastal saavad olema reageerimise ja tegutsemise kiirus ning paindlikus, kohanemisvõime muutuvates majandusoludes.

OÜ Depotline on jätkuvalt tegutsev ja järgnevatel perioodidel kavatseb jätkata tegutsemist samadel tegevusaladel.

OÜ Depotline ei ole palgalist tööjõudu. Juhatuse liikmetele ei ole makstud tasu 2016. aastal .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 033	582	2
Nõuded ja ettemaksed	759	3 158	
Varud	6 700	6 842	4
Kokku käibevarad	8 492	10 582	
Kokku varad	8 492	10 582	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 754	6 200	6
Võlad ja ettemaksed	144	96	7
Kokku lühiajalised kohustised	2 898	6 296	
Kokku kohustised	2 898	6 296	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 786	-693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 308	2 479	
Kokku omakapital	5 594	4 286	
Kokku kohustised ja omakapital	8 492	10 582	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	94 248	36 815	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-89 609	-29 110	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 609	-4 887	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-53	
Muud ärikulud	0	-190	
Ärikasum (kahjum)	1 030	2 575	
Intressikulud	0	-96	
Muud finantstulud ja -kulud	278	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 308	2 479	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 308	2 479	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 030	2 575	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	53	
Kokku korrigeerimised	0	53	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 399	-3 158	
Varude muutus	142	-6 842	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	48	78	
Kokku rahavood äritegevusest	3 619	-7 294	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 420	13 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 866	-6 800	
Makstud intressid	-167	-96	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	1 666	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	445	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 168	7 770	
Kokku rahavood	451	476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	582	106	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	451	476	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 033	582	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	0	834	-693	141
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	0	834	-693	141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 479	2 479
Muutused muudest omanike sissemaksetest	2 500	-834	0	1 666
31.12.2015	2 500	0	1 786	4 286
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 500	0	1 786	4 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 308	1 308
31.12.2016	2 500	0	3 094	5 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Firma asutati kolme osaniku, Marti Joon, Tõnu Riistop, Andres Klaar, poolt 2014 aasta suvel. Firma eesmärgiks on müüa Eestis ja Eestist välja Eesti puidumeistrite toodangut. Eestis on meie väljundiks e-pood www.alekeskus.eu ja välismaal www.woodofcourse.com. OÜ Depotline 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ja teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 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 teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kajastatakse kohe selle tekkimise hetkel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- osanikke;
- osanikele kuuluvaid teisi äriühinguid;
- tegevjuhtkonda;
- osanike ja tegevjuhtkonna lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha	1 033	582
Kokku raha	1 033	582

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	0	3 158
Ostjatelt laekumata arved	0	3 158
Kokku nõuded ostjate vastu	0	3 158

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	6 700	6 842
Tooraine ja materjal	6 700	6 842
Kokku varud	6 700	6 842

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	759	144	0	96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	759	144	0	96

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	2 754	2 754			EUR
Lühiajalised laenud kokku	2 754	2 754			
Laenukohustised kokku	2 754	2 754			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	6 200	6 200			EUR
Lühiajalised laenud kokku	6 200	6 200			
Laenukohustised kokku	6 200	6 200			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	144	144
Kokku võlad ja ettemaksed	144	144

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	96	96
Kokku võlad ja ettemaksed	96	96

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 754	0	6 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2017

Depotline OÜ (registrikood: 12680402) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU RIISTOP	Juhatuse liige	22.02.2017
MARTI JOON	Juhatuse liige	22.02.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 308
Kokku	3 094
Katmine	
Kokku	3 094

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	94248	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Klaar	38106280283	Eesti	833 EUR (Lihtomand)
Marti Joon	37202010277	Eesti	834 EUR (Lihtomand)
Tõnu Riistop	37304260241	Eesti	833 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martijoon@hot.ee
E-posti aadress	liivalossid@gmail.com
E-posti aadress	andres@pifox.ee