

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Dot Holding OÜ

registrikood: 12828454

tänava/talu nimi, Suur-Karja tn 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10140

telefon: +372 57704065

e-posti aadress: kuno@kaubad.ee

veebilehe aadress: www.kaubad.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Dot Holding OÜ põhitegevusalaks on ärikingituste hulgimüük.

2016.aastal moodustas Dot Holding OÜ müügitulu 107 680 eurot (2015: 42 126 eurot). Müük toimus 100% Eesti Vabariigi piires ja tekkis enamasti reklaamkingituste hulgimüügist teistele Eesti firmadele.

Dot Holding OÜ 2016. majandusaasta kasumiks kujunes 711 eurot (2015: 3 219 eurot).

2016.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 15 812 eurot (2015: 2213 eurot). Sellest 2 724 eurot (2015: 707 eurot) moodustas juhatuse liikme töötasu. Dot Holding OÜ keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 2.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Dot Holding OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata reklaamtoodete müügiga ning 3-kordistada müügikäivet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 262	9 337	
Finantsinvesteeringud	296	767	2
Nõuded ja ettemaksed	1 846	3 191	3
Varud	11 782	629	4
Kokku käibevarad	28 186	13 924	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	3 580	0	6
Kokku põhivarad	3 580	0	
Kokku varad	31 766	13 924	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 968	2 453	7
Võlad ja ettemaksed	9 916	5 800	8
Kokku lühiajalised kohustised	22 884	8 253	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 452	2 452	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 452	2 452	
Kokku kohustised	25 336	10 705	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 219	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711	3 219	
Kokku omakapital	6 430	3 219	
Kokku kohustised ja omakapital	31 766	13 924	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	107 680	42 126	9
Muud äritulud	255	780	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 457	-27 564	11
Mitmesugused tegevuskulud	-23 672	-9 885	
Tööjõukulud	-15 812	-2 213	12
Muud ärikulud	-792	-92	
Ärikasum (kahjum)	3 202	3 152	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	4	
Intressikulud	-2 438	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-53	63	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	711	3 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711	3 219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 202	3 152
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	967	-2 739
Varude muutus	-11 153	-629
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 116	5 800
Kokku rahavood äritegevusest	-2 868	5 584
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 580	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-199	-856
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	670	93
Antud laenud	-75	-827
Antud laenude tagasimaksed	452	375
Laekunud intressid	0	90
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 732	-1 125
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 516	7 468
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-2 563
Makstud intressid	-2 438	-27
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 500	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-53	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 525	4 878
Kokku rahavood	4 925	9 337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 337	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 925	9 337
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 262	9 337

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.04.2015	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 219	3 219
31.12.2015	2 500	-2 500	3 219	3 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	711	711
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	2 500	0	2 500
31.12.2016	2 500	0	3 930	6 430

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dot Holding 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpapereid ja võlakirju. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantsvarade eest makstud õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid.

Edasi kajastatakse lühiajalisi finantsinvesteeringuid õiglases väärtuses, kui seda saab usaldusväärselt hinnata, või soetusmaksumuses, kui õiglast väärtust ei ole võimalik kindlaks määrata. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutus kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud

soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutitarkvara	5

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu 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.

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

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Fondiosakud	Muud	
02.04.2015	0	0	0
Soetamine	856	0	856
Müük müügihinnas või lunastamine	-93	0	-93
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4	0	4
31.12.2015	767	0	767
Soetamine	0	199	199
Müük müügihinnas või lunastamine	-670	0	-670
31.12.2016	97	199	296

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 025	1 025	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 025	1 025	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4	0	0	5
Muud nõuded	75	75	0	0	
Laenunõuded	75	75	0	0	
Ettemaksed	222	222	0	0	
Muud makstud ettemaksed	222	222	0	0	
Tagatisrahad ja deposiidid	520	520	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 846	1 846	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	454	454	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	454	454	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	779	779	0	0	5
Muud nõuded	452	452	0	0	
Laenunõuded	452	452	0	0	
Ettemaksed	986	986	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	945	945	0	0	
Muud makstud ettemaksed	41	41	0	0	
Tagatisrahad ja deposiidid	520	520	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 191	3 191	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	11 782	629
Müügiks ostetud kaubad	11 782	629
Kokku varud	11 782	629

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	479	773	0
Üksikisiku tulumaks	0	258	0	114
Sotsiaalmaks	0	499	0	299
Kohustuslik kogumispension	0	30	0	18
Töötuskindlustusmaksed	0	36	0	15
Ettemaksukonto jääk	4		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	1 302	779	446

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	3 580	3 580
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 580	3 580
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	3 580	3 580

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen juriidiliselt isikult	117	117			0%	EUR		13
Äri-laen Capitalia Finance OÜ-lt	5 000	5 000			32%	EUR	15.12.2017	
Lühiajalised laenud kokku	5 117	5 117						
Pikaajalised laenud								
Laen juriidiliselt isikult	10 303	7 851	2 452	0	2%	EUR	31.12.2019	13
Pikaajalised laenud kokku	10 303	7 851	2 452					
Laenukohustised kokku	15 420	12 968	2 452					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen juriidiliselt isikult	4 905	2 453	2 452	0	2%	EUR	31.12.2017	13
Pikaajalised laenud kokku	4 905	2 453	2 452	0				
Laenukohustised kokku	4 905	2 453	2 452	0				

Capitalia Finance OÜ-lt saadud äri-laenu tagatiseks on juhatuse liikme käendus.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 614	8 614	0	0	
Maksuvõlad	1 302	1 302	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	9 916	9 916	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 354	5 354	0	0	
Maksuvõlad	446	446	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 800	5 800	0	0	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	107 680	42 126
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	107 680	42 126
Kokku müügitulu	107 680	42 126
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamkingituste müük	107 475	40 367
Meelelahutusteenused	205	1 759
Kokku müügitulu	107 680	42 126

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
Rendi- ja üüritulu	0	780
Muud	255	0
Kokku muud äritulud	255	780

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
Tooraine ja materjal	1 851	84
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	58 338	24 282
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 741	1 860
Transpordikulud	2 527	1 338
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 457	27 564

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	11 811	1 658
Sotsiaalmaksud	4 001	555
Kokku tööjõukulud	15 812	2 213
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Dot Capital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 421	4 905

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	5 516	2%	EUR	31.12.2019

02.04.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juhatuse liikmega seotud ettevõtte	4 905	2%	EUR	31.12.2019

Ostud ja müügid

	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 360	860

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	02.04.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	2 724	707

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

Dot Holding OÜ (registrikood: 12828454) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KUNO KOMPUS	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)	711
Kokku	3 930
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 930
Kokku	3 930

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	107475	99.81%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Edvin Laani	39501170265	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	375 EUR (Lihtomand)
Dot Capital OÜ	14052383	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2125 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57704065
E-posti aadress	kuno@kaubad.ee
Veebilehe aadress	www.kaubad.ee