

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Dorex OÜ

registrikood: 12864906

tänavanimi: Kehtna

küla: Kõdu küla

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 90702

telefon: +372 56662578

e-posti aadress: dorex.oy@gmail.com

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 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Dorex OÜ on asutatud 12.06.2015 aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on valuutavahetus.

2016. aastal teenis ettevõtte müügitulu 338 908 eurot.

2016. aastal põhivara ei soetatud.

2016. aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ning juhatuse liikmele tasusid ei arvestatud.

2017. aastal on planeeritud jätkata valuutavahetusteenuse pakkumist.

2017. aastal on planeeritud suurendada käibekapitali läbi investeeringute ja laenude.

2017. aastal on planeeritud jätkata sularahavaluutade (kaasaarvatud euro) reserv, mis võimaldab teenindada kliente operatiivsemalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 390	15	
Nõuded ja ettemaksed	375 334	2 140	2
Kokku käibevarad	378 724	2 155	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	196 888	0	2
Kokku põhivarad	196 888	0	
Kokku varad	575 612	2 155	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 580 188	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 580 188	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	134 000	0	3
Kokku pikaajalised kohustised	134 000	0	
Kokku kohustised	7 714 188	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-345	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 140 731	-345	
Kokku omakapital	-7 138 576	2 155	
Kokku kohustised ja omakapital	575 612	2 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	12.06.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	338 908	0	
Muud äritulud	418 005	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 020	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 143	-345	
Muud ärikulud	-7 950 884	0	
Ärikasum (kahjum)	-7 221 134	-345	
Intressitulud	1 731	0	
Intressikulud	-646	0	
Muud finantstulud ja -kulud	79 318	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 140 731	-345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 140 731	-345	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dorex OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja –kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud keskpanga valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuhõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustised

Kõik kohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva või kui laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval finantskohustis tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse võttes arvesse lepingus ette nähtud hinnavähendusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud Dorex OÜ-ga (edaspidi Ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud Ettevõttega, kui see isik:

(a) on Ettevõtte juhatuse liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks ja juhtimiseks, ning kes kannab selle eest vastutust); või

(b) omab valitsevat või osalist mõju Ettevõtte üle.

Ettevõtte on seotud teise ettevõttega, kui kehtib üks või mitu järgmistest tingimustest:

(a) teine ettevõtte ja Ettevõtte on ühise valitseva mõju all (st nad on kas sama kontserni liikmed või neid kontrollib sama isik (või selle isiku lähedane pereliige));

(b) üks ettevõtte on kolmanda osapool (kelleks võib olla nii ettevõtte kui isik) ettevõtte valitseva mõju all olev ja teine ettevõtte on selle kolmanda

osapoole (juhul kui kolmandaks osapooleks on isik, siis selle isiku või tema lähedase pereliikme) olulise mõju all olev ettevõtte;

(c) teine ettevõtte omab Ettevõtte üle valitsevat või olulist mõju;

(d) teine ettevõtte on Ettevõtte valitseva või olulise mõju all;

(e) teised ettevõtted, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad valitsevat või olulist mõju Ettevõtte üle.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	300 000	300 000	
Ostjatelt laekumata arved	300 000	300 000	
Muud nõuded	197 619	731	196 888
Laenunõuded	196 888		196 888
Intressinõuded	731	731	
Ettemaksed	55 272	55 272	
Muud makstud ettemaksed	55 272	55 272	
Muud nõuded	19 331	19 331	
Kokku nõuded ja ettemaksed	572 222	375 334	196 888
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Muud nõuded	0	0	0
Laenunõuded	0	0	0
Intressinõuded	0	0	
Ettemaksed	2 140	2 140	
Muud makstud ettemaksed	2 140	2 140	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 140	2 140	

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Juriidiline isik	37 000		37 000		EUR
Juriidiline isik	21 000		21 000		EUR
Juriidiline isik	76 000		76 000		EUR
Pikaajalised laenud kokku	134 000		134 000		
Laenukohustised kokku	134 000		134 000		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 532 640	7 532 640
Muud võlad	646	646
Intressivõlad	646	646
Saadud ettemaksed	46 902	46 902
Muud saadud ettemaksed	46 902	46 902
Kokku võlad ja ettemaksed	7 580 188	7 580 188
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Muud võlad	0	0
Intressivõlad	0	0
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: _____

Dorex OÜ (registrikood: 12864906) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Allan Selter	Juhatuseliige	 _____
Kristiina Lõhmus	Juhatuseliige	 _____

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 140 731
Kokku	-7 141 076
Katmine	
Kokku	-7 141 076

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 140 731
Kokku	-7 141 076
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 141 076
Kokku	-7 141 076

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	338908	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristiina Lõhmus	48712062711	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56662578
E-posti aadress	dorex.oy@gmail.com