

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Diplomatic delivery OÜ

registrikood: 12931318

tänavanimi: Roopa tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10136

telefon: +372 56233061

e-posti aadress: allan@selirand.ee

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 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Diplomatic Delivery OÜ põhiline tegevus jätkus kasvavate mahtudega ka 2017. aastal. Lisaks alustati suhete loomist Moskva suunal ning 2018. plaanime alustada sealse tegevusega suuremas mahus. 2017. aastal sai otsustatud ka kontori rajamine Riiga. 2018. aastal on plaanis Riiga palgata vähemalt 3 töötajat. Lisaks oleme teinud ettevalmistusi, et laiendada oma tegevust ka Tax Free poodide valdkonda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	329 777	165 524
Nõuded ja ettemaksed	140 241	22 155
Varud	106 868	49 344
Kokku käibevarad	576 886	237 023
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 907	3 041
Kokku põhivarad	5 907	3 041
Kokku varad	582 793	240 064
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	27 230	16 679
Võlad ja ettemaksed	201 104	116 250
Kokku lühiajalised kohustised	228 334	132 929
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 249	14 627
Kokku pikaajalised kohustised	12 249	14 627
Kokku kohustised	240 583	147 556
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 508	36 911
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 702	55 597
Kokku omakapital	342 210	92 508
Kokku kohustised ja omakapital	582 793	240 064

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	1 146 337	617 087
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-879 672	-541 853
Mitmesugused tegevuskulud	-10 837	-16 293
Tööjõukulud	-4 684	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-494	-364
Muud ärikulud	-950	-219
Ärikasum (kahjum)	249 700	58 358
Intressitulud	2	1
Intressikulud	0	-2 732
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	249 702	55 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 702	55 627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Diplomatic Delivery OÜ 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 selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded) 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 nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eur

Vara on hakatud amortiseerima hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud või müüdnud. Ajutisest kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevat kulusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, ettevõtte puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks võivad olla:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud, v.a. juhul kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele;
- eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 938	70 938
Ostjatelt laekumata arved	70 938	70 938
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 813	3 813
Muud nõuded	65 490	65 490
Laenunõuded	65 490	65 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	140 241	140 241
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	827	827
Ostjatelt laekumata arved	827	827
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	838	838
Muud nõuded	20 490	20 490
Laenunõuded	20 490	20 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 155	22 155

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	106 868	49 344
Kokku varud	106 868	49 344

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 480	1 480	1 480
Akumuleeritud kulum	-123	-123	-123
Jääkmaksumus	1 357	1 357	1 357
Ostud ja parendused	2 048	2 048	2 048
Muud ostud ja parendused	2 048	2 048	2 048
Amortisatsioonikulu	-364	-364	-364
31.12.2017			
Soetusmaksumus	3 528	3 528	3 528
Akumuleeritud kulum	-487	-487	-487
Jääkmaksumus	3 041	3 041	3 041
Ostud ja parendused	3 390	3 390	3 390
Muud ostud ja parendused	3 390	3 390	3 390
Amortisatsioonikulu	-524	-524	-524
31.12.2018			
Soetusmaksumus	6 431	6 431	6 431
Akumuleeritud kulum	-524	-524	-524
Jääkmaksumus	5 907	5 907	5 907

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	39 479	27 230	12 249		Euribor + 5%	EUR	12.07.2020
Pikaajalised laenud kokku	39 479	27 230	12 249				
Laenukohustised kokku	39 479	27 230	12 249				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	31 306	16 679	14 627	0	Euribor + 6,9%	EUR	02.09.2019
Pikaajalised laenud kokku	31 306	16 679	14 627				
Laenukohustised kokku	31 306	16 679	14 627				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	201 104	201 104
Kokku võlad ja ettemaksed	201 104	201 104
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	116 250	116 250
Kokku võlad ja ettemaksed	116 250	116 250

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	1 146 337	617 087
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 146 337	617 087
Kokku müügitulu	1 146 337	617 087
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	1 146 337	617 087
Kokku müügitulu	1 146 337	617 087

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-879 672	-477 781
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-64 072
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-879 672	-541 853

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 529	0
Sotsiaalmaksud	1 155	0
Kokku tööjõukulud	4 684	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 990	900	20 490	900

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Omanikuga seotud teine ettevõtte	0	10	0	0	2%	EUR	2018
Omanik	0	0	900	0	0%	EUR	2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Diplomatic delivery OÜ (registrikood: 12931318) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN SELIRAND	Juhatuse liige	16.07.2019
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	249 702
Kokku	342 210

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük	46391	1146337	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Selirand	38107240282	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Antons Jurcenko	27.09.1987	Läti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56233061
E-posti aadress	allan@selirand.ee