

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Bagibox OÜ

registrikood: 12994980

tänava/talu nimi, Siili tn 7a-37
maja ja korteri number:

linn: Tallinn**maakond:** Harju maakond

postsihtnumber: 13422

telefon: +372 5157744

e-posti aadress: dinajoe@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ Bagibox asutati 2016 aastal ja kuulub eraisikutele. Bagibox OÜ põhitegevusalaks on lennukikütuse ja –määrdeainete ostu-müügi vahendamine ja konsultatsiooni teenus.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal müügitulu ei saadud.

Peamised finantssuhtarvud

<i>Lähteandmed (tuh. eurodes)</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Käibevara	60,5	80,3
Lühiajalised kohustused	2,2	3,5
Raha	38,9	50,3
Kohustused	2,2	3,5
Varad	60,8	80,7
Aruandeaasta kasum	-18,5	74,2
Omakapital	58,6	77,2

<i>Finantssuhtarv</i>	<i>Valem</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	58,3	76,8
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara / Lühiajalised kohustused	27,5	22,9
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	17,7	14,4
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,04	0,04
Likviidsuskordaja	Käibevara - Varud / Lühiajalised kohustused	58,3	22,9
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum/Keskmine varad	-0,26	0,92
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum/Keskmine omakapital	-0,27	0,96

Personal

2017. aastal oli Bagibox OÜ-l 1 töötaja. Töötasu koos maksudega moodustas 2017. aastal 17,7 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Elrem OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 899	50 344	2
Nõuded ja ettemaksed	17 347	12 857	3
Kokku käibevarad	56 246	63 201	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 299	17 143	3
Materiaalsed põhivarad	243	347	5
Kokku põhivarad	4 542	17 490	
Kokku varad	60 788	80 691	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 152	3 526	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 152	3 526	
Kokku kohustised	2 152	3 526	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 165	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529	74 165	
Kokku omakapital	58 636	77 165	
Kokku kohustised ja omakapital	60 788	80 691	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	12.02.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	0	16 989	
Muud äritulud	0	74 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-856	-4 905	8
Tööjõukulud	-17 662	-11 774	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-104	-70	
Muud ärikulud	0	-79	
Ärikasum (kahjum)	-18 622	74 161	
Intressitulud	93	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 529	74 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529	74 165	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Bagibox 2017. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

OÜ Bagibox kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele muule mõõtühikule.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 64 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 64

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Bagibox seotud osapoolteks loetakse:

omanikud

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	38 899	50 344

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28	28	
Muud nõuded	21 618	17 319	4 299
Laenunõuded	21 528	17 242	4 286
Intressinõuded	90	77	13
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 646	17 347	4 299

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	30 000	12 857	17 143
Laenunõuded	30 000	12 857	17 143
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 000	12 857	17 143

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks			1 372
Üksikisiku tulumaks		174	176
Sotsiaalmaks		363	363
Kohustuslik kogumispension		33	33
Töötuskindlustusmaksed		26	26
Ettemaksukonto jääk	28		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28	596	1 970

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	417	417	417
Amortisatsioonikulu	-70	-70	-70
31.12.2016			
Soetusmaksumus	417	417	417
Akumuleeritud kulum	-70	-70	-70
Jääkmaksumus	347	347	347
Amortisatsioonikulu	-104	-104	-104
31.12.2017			
Soetusmaksumus	417	417	417
Akumuleeritud kulum	-174	-174	-174
Jääkmaksumus	243	243	243

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	84	84
Võlad töövõtjatele	924	924
Maksuvõlad	596	596
Muud võlad	548	548
Muud viitvõlad	548	548
Kokku võlad ja ettemaksed	2 152	2 152
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	84	84
Võlad töövõtjatele	874	874
Maksuvõlad	1 970	1 970
Muud võlad	598	598
Muud viitvõlad	598	598
Kokku võlad ja ettemaksed	3 526	3 526

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	12.02.2016 - 31.12.2016
Lähetuskulud	0	1 683
Raamatupidamisteenus	840	826
Muud	16	2 396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	856	4 905

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	12.02.2016 - 31.12.2016
Palgakulu	13 200	8 800
Sotsiaalmaksud	4 462	2 974
Kokku tööjõukulud	17 662	11 774
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruande perioodil ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasu ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2018

Bagibox OÜ (registrikood: 12994980) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART JÕE	Juhatuse liige	20.03.2018
DINA JÕE	Juhatuse liige	21.03.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529
Kokku	55 636
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 636
Kokku	55 636

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	74 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 529
Kokku	55 636
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	55 636
Kokku	55 636

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dina Jõe	45803230216	Eesti	2000 EUR (Lihtomand)
Mart Jõe	35711100245	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5157744
E-posti aadress	dinajoe@hotmail.ee