

MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus: 12.02.2016
aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**

ärinimi: Bagibox OÜ

registrikood: 12994980

**tänava/talu nimi, Siili tn 7a-37
maja ja korteri number:
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

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

2016. aasta müügitulu oli 17 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud

<i>Lähteandmed (tuh. eurodes)</i>	2016
Käibevara	80,3
Lühiajalised kohustused	3,5
Raha	50,3
Kohustused	3,5
Varad	80,7
Aruandeaasta kasum	74,2
Omakapital	77,2

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

Personal

2016. aastal oli Bagibox OÜ-l 1 töötaja. Töötasu koos maksudega moodustas 2016. aastal 11,8 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Elrem OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	12.02.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 344	3 000	2
Nõuded ja ettemaksed	12 857	0	3
Kokku käibevarad	63 201	3 000	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	17 143	0	3
Materiaalsed põhivarad	347	0	5
Kokku põhivarad	17 490	0	
Kokku varad	80 691	3 000	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 526	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	3 526	0	
Kokku kohustised	3 526	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 165	0	
Kokku omakapital	77 165	3 000	
Kokku kohustised ja omakapital	80 691	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	12.02.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	16 989	8
Muud äritulud	74 000	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 905	9
Tööjõukulud	-11 774	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-70	
Muud ärikulud	-79	
Ärikasum (kahjum)	74 161	
Intressitulud	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 165	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Bagibox aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Baltic Group Insurance Brokers 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 osapoolale 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. Investeeringus- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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 müüdud 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, määrates 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 osapool üle või olulist mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. OÜ Bagibox seotud osapoolteks loetakse:

omanikud

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	12.02.2016
Kokku raha	50 344	3 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Käibemaks	1 372
Üksikisiku tulumaks	176
Sotsiaalmaks	363
Kohustuslik kogumispension	33
Töötuskindlustusmaksed	26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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)

	31.12.2016	12.02.2016
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	12.02.2016 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	16 989
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 989
Kokku müügitulu	16 989
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Vahendusteenus	16 989
Kokku müügitulu	16 989

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	12.02.2016 - 31.12.2016
Lähetuskulud	1 683
Raamatupidamisteenus	826
Muud	2 396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 905

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	12.02.2016 - 31.12.2016
Palgakulu	8 800
Sotsiaalmaksud	2 974
Kokku tööjõukulud	11 774
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2017

Bagibox OÜ (registrikood: 12994980) 12.02.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART JÕE	Juhatuse liige	28.03.2017
DINA JÕE	Juhatuse liige	31.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 165
Kokku	74 165
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 165
Kokku	74 165

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 165
Kokku	74 165
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 165
Kokku	74 165

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	16989	100.00%	Jah

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