

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing DeRossi

registrikood: 11149633

tänavatalu nimi, Viljandi tee 3

maja ja korteri number:

alevik: Särevere alevik

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72101

telefon: +372 6405866

faks: +372 6405861

e-posti aadress: marge@derossi.ee, heiki@derossi.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatust

OÜ DeRossi äri on laevandussektori tellijate ja tarnijate tarvis eriotstarbelise mööbli ja tarvikute tootmise, paigaldamise ning laevaehituse tööd. Ka 2015. majandusaastal kahanes ettevõtte käive võrreldes 2014. aastaga, kuid ettevõtte suutis tänu kulude optimeerimisele lõpetada aasta viimaste aastate suurima kasumiga.

OÜ DeRossi tegutseb nõudlikumat teenusekvaliteeti eeldavas segmendis, mis avaldub reeglina allhanke teenuse väärtusahela kõrgemas lisaväärtuse loomise etapis. Kliendid nõustuvad siin taluma kõrgemat juurdehindlust / marginaali, kuid selle võrra on ka riskid ja nõudlikkus kompetentsusele kõrgemad. Turul valitsenud ebakindlusest sõltuvalt jäid mitmed ehitus- ja parendustööd ootele. Seoses sellega on ettevõtte pannud 2015. aastal arengus erilist rõhku projektijuhtimise efektiivsusele ning juhtimissüsteemi parendamisele.

Ettevõtte tegevus ja turud on jätkuvalt valdavas osas ekspord Skandinaavia riikidesse. OÜ DeRossi on omas segmendis saavutanud mõne Lääne- ja Põhjameere suurema laevandusoperaatori usalduse - nõ. *returning client* - ning ettevõtte püüab seda positsiooni hoida. Sõltumata eelnevast püüab OÜ DeRossi jätkuvalt hoida pigem konservatiivset joont.

Üheks oma eesmärkidest peame lisaks põhiklientidele täiendava kliendibaasi leidmist. Samas püüame alati uute klientide puhul arvestada olemasolevatega, et säilitada oma hea nimi ja usaldusväärsus tööde kvaliteedi ning projektijuhtimise efektiivsuse osas. Tihti viib see ka tulemuseni kus meie olemasolevate klientide partnerid on otsinud koostööd OÜ DeRossi-ga. Seejuures ei ole ettevõtte plaanis muuta oma profiili ning jätkuvalt on oluline oma tootmisbaasis (Särevere) omatoodangu loomise ja pakkumise suutlikkus, mille tulemusel on mõned kliendid meid leidnud ja tunnustanud just eriti kõrge kvaliteediga mööbli valmistajana.

Eesti siseselt osutatavate teenuste maht jääb sarnaselt eelmiste aastaga marginaalseks.

Ettevõtte investeeringud 2015. aastal olid pigem tagasihoidlikud ja eelkõige tarvikutesse kuna tootmisbaas ja vahendid vastavad ettevõtte praegusele võimekusele.

OÜ DeRossi ei võtnud 2015. aastal pikaajalisi riske ega kohustusi.

Ettevõtet juhtis 2015. aastal üks juhatuse liige.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal oli OÜ DeRossi müügitulu 894 720 eurot. Müügitulust moodustas 99,9 % teenuse müük. (2014.a. müügitulu oli 2 445 274 eurot ja 99,9 % teenuse müük).

2015. aastal kogumüügist oli 99,9% müük välisurule, mis on samas proportsioonis kui 2014. aastal.

Kuludest 25 % moodustas materjalide- ja ostetud teenuste kulu (2014.a. 64 %), 49 % tööjõukulud (2014.a. 23 %).

Majandusaasta lõpetati 192 347 eurose kasumiga (2014.a. kasum 76 294 eurot).

Peamised finantssuhtarvud

	Arvutuskäik	2014	2014
Müügitulu		894 720	2 445 274
Müügitulu muutus võrreldes eelmise aastaga		- 63 %	-37 %
Puhaskasum/kahjum		192 347	76 294
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja Käibevara / lühiaj.kohustus		1,18	0,49

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid ei tehtud.

Personal

OÜ DeRossi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat (2014.a. 9 töötajat). 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud, s.h. ettevõtte juhatuse liikme tasu 343 763 eurot (2014.a. 546 938 eurot).

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ DeRossi põhieesmärgiks 2016. majandusaastal on kasumlikkuse säilitamine ja käibe suurendamine. Ettevõtte on 2016. aasta I poolaastaks suuremahuline projekt, mis lubab käibe mahu olulist kasvu võrreldes 2015. aastaga. Aktiivselt käivad ka läbirääkimised uute projektide leidmiseks. Ettevõtte põhiturgudeks jäävad Skandinaavia laevaoperaatorid ja tehased/sadamad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	205 932	40 247	
Nõuded ja ettemaksed	496 683	50 878	2
Varud	46 444	0	3
Kokku käibevara	749 059	91 125	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 827	83 949	5
Kokku põhivara	68 827	83 949	
Kokku varad	817 886	175 074	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	122 000	100 000	7
Võlad ja ettemaksed	512 935	84 470	8
Kokku lühiajalised kohustused	634 935	184 470	
Kokku kohustused	634 935	184 470	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	10
Ülekurss	28 100	28 100	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 996	-119 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 347	76 294	
Kokku omakapital	182 951	-9 396	
Kokku kohustused ja omakapital	817 886	175 074	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	894 720	2 445 274	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 823	-1 524 057	12
Mitmesugused tegevuskulud	-157 313	-277 492	13
Tööjõukulud	-343 763	-546 938	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 122	-14 990	
Muud ärikulud	-712	-2 468	
Kokku ärikasum (-kahjum)	201 987	79 329	
Intressikulud	-9 717	-5 311	
Muud finantstulud ja -kulud	77	2 276	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	192 347	76 294	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 347	76 294	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	201 987	79 329
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 122	14 990
Kokku korrigeerimised	15 122	14 990
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-457 440	653 730
Varude muutus	-46 444	12 701
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	423 268	-828 962
Muud rahavood äritegevusest	0	-3 730
Kokku rahavood äritegevusest	136 493	-71 942
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-96 000
Antud laenude tagasimaksed	10 000	96 000
Laekunud intressid	1 711	1 279
Kokku rahavood investeerimistegevusest	11 711	1 279
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	142 170	232 014
Saadud laenude tagasimaksed	-120 170	-230 014
Makstud intressid	-4 519	-4 343
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 481	-2 343
Kokku rahavood	165 685	-73 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 247	113 253
Raha ja raha ekvivalentide muutus	165 685	-73 006
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	205 932	40 247

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 000	28 100	500	-119 290	-85 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)				76 294	76 294
31.12.2014	5 000	28 100	500	-42 996	-9 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)				192 347	192 347
31.12.2015	5 000	28 100	500	149 351	182 951

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DeRossi 2015. aasta raamatupidamise 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 DeRossi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ DeRossi kasutas raamatupidamise aastaaruande koostamisel uusi Raamatupidamise Toimkonna juhendeid, mille rakendamine on kohustuslik 01.01.2013 või hiljem alanud arvestusperioode hõlmavate finantsaruannete koostamisel. Muudetud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kasutuselevõtt ei avaldanud OÜ DeRossi poolt seni kasutatud arvestuspõhimõtetele olulist mõju.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

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.

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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 müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest kuludest, mida on vaja varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 1 100 euri 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil

vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1100 euri

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond kas on märke, mis võiks viidata vara väärtuse langusele. Kui on kahtlusi, et varaobjekti väärtus on alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele, mis on kõrgeim kahest järgnevast - kas neto müügihind või kasutusväärtus. Materiaalse põhivara allahindlused kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allhindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni (maa puhul soetusmaksumust).

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

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

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse ja põhikirja alusel.

Reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas ja see ei või olla väiksem kui 1/10 osakapitalist.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu tegevjuht ja juhatus. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	460 000	460 000
Ostjatelt laekumata arved	460 000	460 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 932	6 932
Muud nõuded	23 000	23 000
Viitlaekumised	23 000	23 000
Ettemaksed	6 751	6 751
Tulevaste perioodide kulud	6 751	6 751
Kokku nõuded ja ettemaksed	496 683	496 683
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 634	11 634
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39 125	39 125
Ettemaksed	119	119
Tulevaste perioodide kulud	119	119
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 878	50 878

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	46 444	0
Müügiks ostetud kaubad	46 444	0
Kokku varud	46 444	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 671		7 181	
Üksikisiku tulumaks		2 554		2 492
Sotsiaalmaks		4 684		4 516
Kohustuslik kogumispension		294		284
Töötuskindlustusmaksed		317		380
Ettemaksukonto jääk	2 261		31 944	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 932	7 849	39 125	7 672

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	127 823	97 654	97 654	5 714	231 191
Akumuleeritud kulum	-55 550	-74 947	-74 947	-5 714	-136 211
Jääkmaksumus	72 273	22 707	22 707	0	94 980
Ostud ja parendused		3 959	3 959		3 959
Amortisatsioonikulu	-8 948	-6 042	-6 042		-14 990
31.12.2014					
Soetusmaksumus	127 823	101 613	101 613	5 714	235 150
Akumuleeritud kulum	-64 498	-80 989	-80 989	-5 714	-151 201
Jääkmaksumus	63 325	20 624	20 624	0	83 949
Amortisatsioonikulu	-8 948	-6 174	-6 174		-15 122
31.12.2015					
Soetusmaksumus	127 823	101 613	101 613	5 714	235 150
Akumuleeritud kulum	-73 446	-87 163	-87 163	-5 714	-166 323
Jääkmaksumus	54 377	14 450	14 450	0	68 827

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
--	------	------

Ettevõtte kasutab rentnikuna kontori ja lao ruume.
Rendilepingud on katkestatavad 1 - 2 kuulise etteteatamisega.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	15 494	52 685
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014

12 kuu jooksul	8 571	50 402
----------------	-------	--------

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen aktsionäridelt	122 000	122 000		
Lühiajalised laenud kokku	122 000	122 000		
Laenukohustused kokku	122 000	122 000		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen aktsionäridelt	100 000	100 000		
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000		
Laenukohustused kokku	100 000	100 000		

Lühiajalistes laenukohustustes on saadud laen aktsionäridelt 122 000 euri (intress 7,5%), alusvaluuta EUR (lisa 15).

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 444	35 444
Võlad töövõtjatele	225	225
Maksuvõlad	7 849	7 849
Muud võlad	9 417	9 417
Intressivõlad	7 869	7 869
Muud viitvõlad	1 548	1 548
Saadud ettemaksed	460 000	460 000
Tulevaste perioodide tulud	460 000	460 000
Kokku võlad ja ettemaksed	512 935	512 935
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	74 127	74 127
Maksuvõlad	7 672	7 672
Muud võlad	2 671	2 671
Intressivõlad	2 671	2 671
Kokku võlad ja ettemaksed	84 470	84 470

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	119 481	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	29 870	0
Kokku tingimuslikud kohustused	149 351	0

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2015 moodustas 149 351 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 29 870 eurot, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 119 481 eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2015. aasta kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2015.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 704	5 074
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 704	5 074
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	598 584	139 113
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	280 432	2 301 087
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	879 016	2 440 200
Kokku müügitulu	894 720	2 445 274
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblisade tootmine	13 320	4 603
Laevade siseremondi tööd	879 016	2 440 200
Muu teenus	2 384	471
Kokku müügitulu	894 720	2 445 274

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	95 471	959 066
Alltöövõtutööd	67 950	499 831
Transpordikulud	12 402	65 160
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	175 823	1 524 057

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	15 494	52 685
Energia	11 675	10 704
Elektrienergia	4 760	3 981
Soojusenergia	4 913	4 159
Kütus	2 002	2 564
Mitmesugused bürookulud	29 190	62 831
Lähetuskulud	26 835	87 054
Kindlustuskulud	3 433	2 954
Ostetud juhtimisteenus	65 050	60 813
Ostetud muud teenused	4 618	0
Muud	1 018	451
Kokku mitmesugused tegevuskulud	157 313	277 492

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	290 539	447 268
Sotsiaalmaksud	52 073	97 084
Töötuskindlustusmaks	1 151	2 586
Kokku tööjõukulud	343 763	546 938
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		0		65 349
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		0		1 200
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		11 634	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		136 649		58 312

2015	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 583	10 000		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 841	4 136		142 170	120 170

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	55 742				169 014	207 014
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	76 069		96 000	96 000	23 000	23 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		582			40 000	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 250					

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 500	35 600

Kohustused juriidilisest isikust omanikele 136 649 eurot sisaldab:

- lühiajaline laen 122 000 eurot (lisa 7);
- intressikohustus 7 869 eurot;
- juhtimisteenuse arve 6 780 eurot.

Juriidilisest isikust omanikelt on ostetud:

- nõustamisteenust 77 460 euro eest;
- 8 381 eurot renditehingud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2016

osaühing DeRossi (registrikood: 11149633) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI AULIK	Juhatuse liige	19.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 347
Kokku	149 351
Jaotamine	
Dividendideks	128 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 351
Kokku	149 351

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-42 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	192 347
Kokku	149 351
Jaotamine	
Dividendideks	128 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 351
Kokku	149 351

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	879016	98.24%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6405866
Faks	+372 6405861
E-posti aadress	heiki@derossi.ee
E-posti aadress	marge@derossi.ee