

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Delran OÜ

registrikood: 12769912

tänava/talu nimi, Orunõlva tn 7

maja ja korteri number:

alev: Paikuse alev

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86602

telefon: +372 53450509

e-posti aadress: k.ristikivi@gmail.com

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Osaühing Delran on loodud 2014.aasta lõpus.

Tegeletakse tööstuslike masinate ja seadmete remondi ja hooldusega. Teenuseid pakutakse üle Eesti.

2016.aasta müügitulu oli 91 438 eurot (2015 aasta 115 833 eurot) ja kahjumiks kujunes 842 eurot. (2015.a kasum 6190 eurot).

2017.aastal planeeritakse tegevust jätkata samal alal.

Osaühingu juhatus on 1 liikmeline.

Aruandeperioodil töötas osaühingus 2 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 863	11 212	2
Nõuded ja ettemaksed	2 048	2 608	3
Kokku käibevarad	11 911	13 820	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 673	4 737	5
Kokku põhivarad	3 673	4 737	
Kokku varad	15 584	18 557	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 577	2 778	6
Võlad ja ettemaksed	4 159	7 089	7
Kokku lühiajalised kohustised	7 736	9 867	
Kokku kohustised	7 736	9 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 940	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-842	6 190	
Kokku omakapital	7 848	8 690	
Kokku kohustised ja omakapital	15 584	18 557	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	91 438	115 833
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 389	-61 685
Mitmesugused tegevuskulud	-13 734	-17 506
Tööjõukulud	-27 093	-29 389
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 064	-1 063
Ärikasum (kahjum)	-842	6 190
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-842	6 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-842	6 190

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Delran raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea Raamatupidamistavaga. Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. OÜ Ramer kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke., nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastus tähtajaga) deposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	9 863	11 212
Kokku raha	9 863	11 212

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 511	1 511
Ostjatelt laekumata arved	1 511	1 511
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	537	537
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 048	2 048
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 495	2 495
Ostjatelt laekumata arved	2 495	2 495
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113	113
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 608	2 608

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	374			1 002
Üksikisiku tulumaks		208		423
Sotsiaalmaks		418		838
Kohustuslik kogumispension		38		76
Töötuskindlustusmaksed		30		61
Ettemaksukonto jääk	163		113	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	537	694	113	2 400

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	5 800	5 800	5 800
Muud ostud ja parendused	5 800	5 800	5 800
Amortisatsioonikulu	-1 063	-1 063	-1 063
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 800	5 800	5 800
Akumuleeritud kulum	-1 063	-1 063	-1 063
Jääkmaksumus	4 737	4 737	4 737
Amortisatsioonikulu	-1 064	-1 064	-1 064
31.12.2016			
Soetusmaksumus	5 800	5 800	5 800
Akumuleeritud kulum	-2 127	-2 127	-2 127
Jääkmaksumus	3 673	3 673	3 673

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 577	3 577		
Lühiajalised laenud kokku	3 577	3 577		
Laenukohustised kokku	3 577	3 577		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	2 778	2 778		
Lühiajalised laenud kokku	2 778	2 778		
Laenukohustised kokku	2 778	2 778		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 775	1 775	
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000	
Maksuvõlad	694	694	4
Muud võlad	690	690	
Muud viitvõlad	690	690	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 159	4 159	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 302	1 302	
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000	
Maksuvõlad	2 400	2 400	4
Muud võlad	1 387	1 387	
Muud viitvõlad	1 387	1 387	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 089	7 089	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 438	115 833
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 438	115 833
Kokku müügitulu	91 438	115 833
Müügitulu tegevusalade lõikes		
tööstuse seadmete varuosad ja hooldus	91 438	115 833
Kokku müügitulu	91 438	115 833

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 249	21 965
Sotsiaalmaksud	6 844	7 424
Kokku tööjõukulud	27 093	29 389
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 577	2 778

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 063	11 446

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Delran OÜ (registrikood: 12769912) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO RISTIKIVI	Juhatuse liige	16.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-842
Kokku	5 098
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 098
Kokku	5 098

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-842
Kokku	5 098
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 098
Kokku	5 098

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	91438	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaido Ristikivi	37105144219	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53450509
E-posti aadress	k.ristikivi@gmail.com