

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: DK Trust OÜ

registrikood: 12813406

tänavatänu nimi, Vitamiini tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

e-posti aadress: trust@invest.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

I Üldosa

OÜ DK Trust on asutatud 10.03.2015. Ettevõtte põhitegevusalaks on sanitaartehtnilised tööd (EMTAK 4322).
2016 aasta netokäive oli 105562 eurot.

II Osakapital

OÜ DK Trust osakapitaliks on 2500 eurot, mis koosneb ühest osast nimiväärtusega 2500 eurot ja kuulub 100 % OÜ-le KDV Eesti OÜ

III Tegevus 2016 a.

2016 aastal oli põhitegevusalaks sanitaartehtnilised tööd ja kütteseadeldiste paigaldamine. Põhitegevusala käive oli 105 562 eurot, mis moodustas kogukäibest 100 %.

Ettevõtte klientideks on nii eraisikud kui ka ärikliendid.

Põhiliseks töö tegemise piirkonnaks oli 2016 aastal Tartu ja Tartumaa .

OÜ DK Trust peamised finantssuhtarvud:

	2016	2015
Müügitulu (eurodes)	105562,00	19905,00
Müügitulu kasv (%)	430,00	100,00
Puhaskasum (eurodes)	578,00	132,00
Puhasrentaablus (%)	0,55	0,66
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,98	1,42
ROA (%)	1,82	1,48
ROE (%)	18,00	5,02

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2016-müügitulu2015)/müügitulu2015)x100

Puhasrentaablus (%) = ((puhaskasum/müügitulu) x 100)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%)=((puhaskasum/varad) x 100)

ROE (%)=((puhaskasum/omakapital) x 100)

IV Tegevus 2017 aasta PROGNOOS

Arengusuunad

- Suurendada käivet
- Leida uusi kliente
- Pöörata tähelepanu kvaliteedile

V Arengu – ja uurimisväljaminekud

Arengu ja uurimisväljaminekuid 2016 aastal ei olnud ja ei ole planeeritud ka 2017 aastaks.

VI Töötasu ja töötajate arv

- Juhatusel liikmete tööd ei tasustata
- Juhataja töötasu 450 eurot
- Keskmine töötajate arv 2
- Keskmine töötasu 450 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	322	85	2
Nõuded ja ettemaksed	12 965	5 199	3
Varud	14 900	3 620	4
Kokku käibevarad	28 187	8 904	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 655	0	6
Kokku põhivarad	3 655	0	
Kokku varad	31 842	8 904	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 728	0	
Võlad ja ettemaksed	21 904	6 272	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	28 632	6 272	
Kokku kohustised	28 632	6 272	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	578	132	
Kokku omakapital	3 210	2 632	
Kokku kohustised ja omakapital	31 842	8 904	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	10.03.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	105 562	19 905	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-74 773	-13 196	10
Mitmesugused tegevuskulud	-14 634	-3 666	
Tööjõukulud	-14 901	-2 911	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-645	0	6
Muud ärikulud	-31	0	
Ärikasum (kahjum)	578	132	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	578	132	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	578	132	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DK Trust 2016.a raamatupidamisaruanne on koostatud lähtudes EV Raamatupidamise Seadusest, Raamatupidamise Toimkonna juhenditest ja teistest seaduslikest aktidest.

Raamatupidamisaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruanne on koostatud Skeem 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate võlgnevust on hinnatud lähtuvalt iga summa võimalikku laekumist arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks arveteks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud ning mille ettevõtte kohta on teadaolevalt algatatud pankrotimenetlus.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis "-" märgiga.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustised

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajaliseks ja pikaajalisteks. Lühiajalised on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal. Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu on laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikemaajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumilt väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumi aruandes tulumaksuna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatase, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB pank	322	85
Kokku raha	322	85

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 920	9 920
Ostjatelt laekumata arved	9 920	9 920
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	626	626
Muud nõuded	2 400	2 400
Laenunõuded	2 400	2 400
Ettemaks tarnijale	19	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 965	12 965
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	600	600
Ostjatelt laekumata arved	600	600
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 760	1 760
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	233	233
Muud nõuded	2 400	2 400
Laenunõuded	2 400	2 400
Ettemaks tarnijale	206	206
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 199	5 199

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	0	3 620
Lõpetamata toodang	14 900	0
Kokku varud	14 900	3 620

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		529	233	
Üksikisiku tulumaks		165		44
Sotsiaalmaks		395		129
Kohustuslik kogumispension		24		8
Töötuskindlustusmaksed		11		9
Ettemaksukonto jääk	626			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	626	1 124	233	190

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	4 300	4 300	4 300
Amortisatsioonikulu	-645	-645	-645
31.12.2016			
Soetusmaksumus	4 300	4 300	4 300
Akumuleeritud kulum	-645	-645	-645
Jääkmaksumus	3 655	3 655	3 655

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	19 765	5 560
Kokku võlad tarnijatele	19 765	5 560

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest lihtaktsiast ja kuulub OÜ-le KDV Eesti		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	10.03.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 562	19 905
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	105 562	19 905
Kokku müügitulu	105 562	19 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sanitaartehnilised tööd	105 562	19 905
Kokku müügitulu	105 562	19 905

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	10.03.2015 - 31.12.2015
Tooraine ja materjal	62 645	11 091
Alltöövõtutööd	6 859	1 602
Transpordikulud	69	96
Muud	5 200	407
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	74 773	13 196

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	10.03.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	11 356	2 184
Sotsiaalmaksud	3 545	727
Kokku tööjõukulud	14 901	2 911
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	10.03.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	5 796	780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

DK Trust OÜ (registrikood: 12813406) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI KUZMENKO	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	578
Kokku	710
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	710
Kokku	710

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	578
Kokku	710

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	105562	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KDV Eesti OÜ	12791076	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	trust@invest.ee