

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.10.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Diplomatic delivery OÜ

registrikood: 12931318

tänava nimi, maja number: Roopa tn 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 56233061

## 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                | 9  |
| Lisa 3 Varud                               | 9  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad              | 9  |
| Lisa 5 Laenukohustised                     | 10 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed                 | 10 |
| Lisa 7 Müügitulu                           | 10 |
| Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                         | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                   | 11 |
| Aruande allkirjad                          | 12 |

## Tegevusaruanne

Diplomatic Delivery alustas 2016.a. tegevust oma kolmel põhiturul Eestis, Lätis ja Leedus. Kaupu tarnitakse diplomaatilise staatusega isikutele ja saatkondadele. Tegemist oli paljuski protsesside ja süsteemide loomisega ning tarnijate testimisega. 2016 aasta lõpuks on ettevõtte saavutanud püsiva käibe ning kasumi. Üheks väljakutseks oli leida püsiv partner lao finantseerimiseks, parima lahenduse pakkus ettevõttele LHV.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2016     | 16.10.2015 | Lisa nr |
|---------------------------------------|----------------|------------|---------|
| Varad                                 |                |            |         |
| Käibevarad                            |                |            |         |
| Raha                                  | 73 983         | 0          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 21 433         | 0          | 2       |
| Varud                                 | 46 025         | 0          | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>               | <b>141 441</b> | <b>0</b>   |         |
| Põhivarad                             |                |            |         |
| Materiaalsed põhivarad                | 1 357          | 0          | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                | <b>1 357</b>   | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>142 798</b> | <b>0</b>   |         |
| Kohustised ja omakapital              |                |            |         |
| Kohustised                            |                |            |         |
| Lühiajalised kohustised               |                |            |         |
| Laenukohustised                       | 14 184         | 0          | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                   | 59 703         | 0          | 6       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>  | <b>73 887</b>  | <b>0</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised               |                |            |         |
| Laenukohustised                       | 32 000         | 0          | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>  | <b>32 000</b>  | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>               | <b>105 887</b> | <b>0</b>   |         |
| Omakapital                            |                |            |         |
| Osakapital nimiväärtuses              | 2 500          | 2 500      |         |
| Sissemaksmata osakapital              | -2 500         | -2 500     |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 36 911         | 0          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>36 911</b>  | <b>0</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b> | <b>142 798</b> | <b>0</b>   |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 16.10.2015 -<br>31.12.2016 | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------------------|---------|
| Müügitulu                                   | 320 548                    | 7       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -272 593                   | 8       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -9 235                     |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -123                       |         |
| Muud ärikulud                               | -223                       |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>38 374</b>              |         |
| Intressitulud                               | 1                          |         |
| Intressikulud                               | -1 464                     |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>36 911</b>              |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>36 911</b>              |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                | 16.10.2015 -<br>31.12.2016 | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|
| Rahavood äritegevusest                                         |                            |         |
| Ärikasum (kahjum)                                              | 38 374                     |         |
| Korrigeerimised                                                |                            |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                            | 123                        | 4       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                                   | <b>123</b>                 |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus              | -933                       | 2       |
| Varude muutus                                                  | -46 025                    | 3       |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus          | 59 703                     | 6       |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                            | <b>51 242</b>              |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                               |                            |         |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -1 480                     | 4       |
| Antud laenud                                                   | -20 500                    | 2       |
| Laekunud intressid                                             | 1                          |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                  | <b>-21 979</b>             |         |
| Rahavood finantseerimistegevusest                              |                            |         |
| Saadud laenud                                                  | 150 100                    | 5       |
| Saadud laenude tagasimaksed                                    | -103 916                   | 5       |
| Makstud intressid                                              | -1 464                     |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                 | <b>44 720</b>              |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                          | <b>73 983</b>              |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                       | <b>73 983</b>              |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                       | 73 983                     |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                             |                             | Kokku  |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Sissemaksmata<br>osakapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>16.10.2015</b>              | 2 500                       | -2 500                      | 0                           | 0      |
| <b>16.10.2015</b>              | 2 500                       | -2 500                      | 0                           | 0      |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) | 0                           | 0                           | 36 911                      | 36 911 |
| <b>31.12.2016</b>              | 2 500                       | -2 500                      | 36 911                      | 36 911 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Diplomatic Delivery OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 1000 eur

#### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 3-5 aastat     |

Vara on hakatud amortiseerima hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetatud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud või müüdud. Ajutisest kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, ettevõtte puudub kontrolli kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

#### Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks võivad olla:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud, v.a. juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele;
- eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.



## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 122           | 122            |
| Ostjatelt laekumata arved          | 122           | 122            |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 811           | 811            |
| Muud nõuded                        | 20 500        | 20 500         |
| Laenunõuded                        | 20 500        | 20 500         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>21 433</b> | <b>21 433</b>  |

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2016    |
|------------------------|---------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 46 025        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>46 025</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                          |                            |                    | Kokku        |
|--------------------------|----------------------------|--------------------|--------------|
|                          | Arvutid ja arvutisüsteemid | Masinad ja seadmed |              |
| <b>16.10.2015</b>        |                            |                    |              |
| Soetusmaksumus           | 0                          | 0                  | 0            |
| Akumuleeritud kulum      | 0                          | 0                  | 0            |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 0                          | 0                  | 0            |
|                          |                            |                    |              |
| Ostud ja parendused      | 1 480                      | 1 480              | 1 480        |
| Muud ostud ja parendused | 1 480                      | 1 480              | 1 480        |
| Amortisatsioonikulu      | -123                       | -123               | -123         |
|                          |                            |                    |              |
| <b>31.12.2016</b>        |                            |                    |              |
| Soetusmaksumus           | 1 480                      | 1 480              | 1 480        |
| Akumuleeritud kulum      | -123                       | -123               | -123         |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | <b>1 357</b>               | <b>1 357</b>       | <b>1 357</b> |

## Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär   | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                     |             |                |             |             |
| Pangalaen                        | 46 184     | 14 184                            | 32 000              | 0           | Euribor + 6,9% | eur         | 02.09.2019  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 46 184     | 14 184                            | 32 000              | 0           |                |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 46 184     | 14 184                            | 32 000              | 0           |                |             |             |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 59 703        | 59 703         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>59 703</b> | <b>59 703</b>  |

## Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 16.10.2015 - 31.12.2016 |
|---------------------------------------------------|-------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                         |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                         |
| Leedu                                             | 304 414                 |
| Eesti                                             | 2 771                   |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, muud                | 5 018                   |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>312 203</b>          |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                         |
| Kanada                                            | 8 345                   |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>8 345</b>            |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>320 548</b>          |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                         |
| ??????                                            | 320 548                 |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>320 548</b>          |

## Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

|                                                  | 16.10.2015 -<br>31.12.2016 |
|--------------------------------------------------|----------------------------|
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | -239 039                   |
| Müügi eesmärgil ostetud teenused                 | -33 554                    |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>-272 593</b>            |

## Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Ettevõtte 2016.a. tööjõukulud puudusid.

## Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

| 16.10.2015 - 31.12.2016                                                                                                          | Antud laenud | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad |              |               |                             |              |             |             |
| Omanikuga seotud teine ettevõte                                                                                                  | 20 500       | 0             | 0                           | 2%           | eur         | 2017        |
| Omanikuga seotud teine ettevõte                                                                                                  | 0            | 17 100        | 17 100                      | 2%           | eur         | 2016        |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2018

**Diplomatic delivery OÜ (registrikood: 12931318) 16.10.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ALLAN SELIRAND     | Juhatuse liige     | 30.01.2018           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                             | 31.12.2016    |
|-----------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 36 911        |
| <b>Kokku</b>                | <b>36 911</b> |

Diplomatic Delivery OÜ otsustab suunata 2016.a. kasumi eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                          | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete spetsialiseerimata hulgimüük | 46391      | 320548          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                  | Osaluse suurus ja valuuta |
|-----------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|
| Allan Selirand  | 38107240282                         | Metsakasti küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti | 1250 EUR (Lihtomand)      |
| Antons Jurcenko | 27.09.1987                          | Läti                                               | 1250 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu              |
|-----------------|-------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56233061     |
| E-posti aadress | allan@selirand.ee |