

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Dispak

registrikood: 10266012

tänavatalu nimi, Puuvilla tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10314

telefon: +372 6600137

e-posti aadress: dispak@dispak.ee

veebilehe aadress: www.dispak.ee, www.paberkotid.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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kasutusrent	9
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Dispak OÜ aruandeaasta põhitegevuseks oli pakendite realiseerimine (EMTAKi kood 46761) Eesti Vabariigis ja Välismaal.

Aruandeperioodil moodustas Dispak OÜ müügitulu 1 357 084 eurot.

2017. majandusaasta lõppes euro suuruse 116 082 kasumiga.

OÜ Dispak keskmine töötajate arv majandusaastal oli 9 töötajat. 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 165 354 eurot.

Ettevõtte põhieesmärk järgmisel majandusaastal on kaubavaliku laiendamine ja uute kliendisuhete loomine.

Dispak OÜ jätkab tegevust 2018. majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	32 520	13 239
Nõuded ja ettemaksed	194 538	162 952
Varud	116 034	98 663
Kokku käibevarad	343 092	274 854
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 278	1 278
Materiaalsed põhivarad	2 173	4 520
Kokku põhivarad	3 451	5 798
Kokku varad	346 543	280 652
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	22 500	9 438
Võlad ja ettemaksed	171 871	150 124
Kokku lühiajalised kohustised	194 371	159 562
Kokku kohustised	194 371	159 562
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	568	568
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 966	1 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 082	116 213
Kokku omakapital	152 172	121 090
Kokku kohustised ja omakapital	346 543	280 652

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 357 084	1 293 100
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-771 627	-759 903
Mitmesugused tegevuskulud	-275 913	-234 575
Tööjõukulud	-165 354	-150 580
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 382	-3 172
Muud ärikulud	-1 271	-2 447
Ärikasum (kahjum)	138 537	142 423
Muud finantstulud ja -kulud	-1 205	1 025
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	137 332	143 448
Tulumaks	-21 250	-27 235
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 082	116 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise toimikonna väljaantud juhendid.

OÜ Dispak kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Aruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid maad,ehitisi, seadmeid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 300 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt viimase kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muid rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Tulu toodete müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt, siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused: • olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale; • müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle; • tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta; • tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline; • tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse: • tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele; • eelnevas punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	32 520	13 239

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 348	125 348
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	305	305
Muud nõuded	53 244	53 244
Ettemaksed	15 641	15 641
Kokku nõuded ja ettemaksed	194 538	194 538
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 164	110 164
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	151	151
Muud nõuded	45 497	45 497
Ettemaksed	7 140	7 140
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 952	162 952

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Valmistoodang	0	0
Müügiks ostetud kaubad		
Müügiks ostetud kaubad	116 034	98 663
Kokku varud	116 034	98 663

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 581		4 546
Käibemaks		7 904		12 476
Üksikisiku tulumaks		1 561		1 826
Sotsiaalmaks		3 700		4 172
Kohustuslik kogumispension		105		131
Töötuskindlustusmaksed		232		263
Ettemaksukonto jääk	305		151	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	305	17 083	151	23 414

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	2 557	2 557
Akumuleeritud kulum	0	443	443
Jääkmaksumus	0	3 000	3 000
Ostud ja parendused	0	4 692	4 692
Muud ostud ja parendused	0	4 692	4 692
Amortisatsioonikulu	0	-3 172	-3 172
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	7 692	7 692
Akumuleeritud kulum	0	-3 172	-3 172
Jääkmaksumus	0	4 520	4 520
Ostud ja parendused		2 035	2 035
Muud ostud ja parendused		2 035	2 035
Amortisatsioonikulu		-4 382	-4 382
31.12.2017			
Soetusmaksumus		6 555	6 555
Akumuleeritud kulum		-4 382	-4 382
Jääkmaksumus		2 173	2 173

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	16 011	10 581

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduslaen	22 500	22 500		
Lühiajalised laenud kokku	22 500	22 500		
Laenukohustised kokku	22 500	22 500		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduslaen	9 438	9 438		
Lühiajalised laenud kokku	9 438	9 438		
Laenukohustised kokku	9 438	9 438		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	104 778	104 778
Võlad töövõtjatele	7 873	7 873
Maksuvõlad	17 083	17 083
Muud võlad	14 182	14 182
Saadud ettemaksed	27 955	27 955
Kokku võlad ja ettemaksed	171 871	171 871
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 011	85 011
Võlad töövõtjatele	8 320	8 320
Maksuvõlad	23 414	23 414
Muud võlad	13 835	13 835
Saadud ettemaksed	19 544	19 544
Kokku võlad ja ettemaksed	150 124	150 124

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	7 873	8 320
Puhkusetasude kohustis	9 236	8 530
Kokku võlad töövõtjatele	17 109	16 850

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	603 919	642 054
Soome	426 220	354 078
Läti	8 026	721
Leedu	2 123	8 380
Rootsi	92 156	96 048
Taani	71 768	56 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	68 982	68 632
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 273 194	1 226 727
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	70 934	66 373
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	12 956	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	83 890	66 373
Kokku müügitulu	1 357 084	1 293 100
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Disainipakendite hulgimüük(kood 46761)	1 357 084	1 293 100
Kokku müügitulu	1 357 084	1 293 100

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	572 481	589 926
Müügi eesmärgil ostetud teenused	157 826	129 116
Transpordikulud	37 505	37 294
Logistikakulud	3 815	2 380
Muud	0	1 187
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	771 627	759 903

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	30 947	24 014
Energia	8 646	4 998
Mitmesugused bürookulud	13 915	13 644
Uurimis- ja arengukulud	7 127	10 377
Lähetuskulud	1 742	11 329
Koolituskulud	1 621	1 633
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 956	7 996
Sidekulud	6 161	5 340
Transpordikulud	62 868	52 411
Reklaam	43 512	33 767
Muud	97 418	69 066
Kokku mitmesugused tegevuskulud	275 913	234 575

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	123 503	111 209
Sotsiaalmaksud	40 861	38 439
Töötuskindlustuse kulud	990	932
Kokku tööjõukulud	165 354	150 580
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Dispak OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Osaühing Dispak (registrikood: 10266012) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTI SARAP	Juhatuse liige	02.07.2018
ANDRES MÄNNISALU	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 082
Kokku	149 048
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 082
Kokku	149 048
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	1357084	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Männisalu	37002010230		1278 EUR (Lihtomand)
Anti Sarap	36912190233		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6600137
E-posti aadress	dispak@dispak.ee
Veebilehe aadress	www.dispak.ee
Veebilehe aadress	www.paberkotid.ee