

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Demokapital

registrikood: 10635461

tänava/talu nimi, Tornimäe 7-83

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

telefon: +372 6002218, +372 53419694, +372 58133006, +372 6002274, +372 56637394

faks: +372 6002274

e-posti aadress: demokapital@demokapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Lisa 16 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 17 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 19 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	19

Tegevusaruanne

Demokapital osaühing põhitegevusalaks on vanametalli jäätmete ost-müük (EMTAK 2008 - 46771) ja kulla ja teiste väärismetallide ost-müük (EMTAK 2008 – 46721) .

Möödunud aasta tõi tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu.

Müügitulu oli 23 389 770 eurot

2011 aasta keskmise töötajate arv on 7. Palgakulu oli 45 715 eurot.

Ettevõtte juhatuses oli kaks juhatajat. Ühele juhatajale maksti 2 502 eurot (OÜ Asereston juhatuse liige)

Tegevust ning müüki Asereston OÜ 2011 aastas oli 19 175 eurot.

Tütarsaühing (100%) Asereston investeerib rahavahendid kinnisvarasse (maad).

Tulevikus OÜ Asereston planeerib tegeleda kasuliku maapõuevara tootmisega, metsa raietega.

Tuleval aastal võib tekkida müügitulu langus kuna konkurents saab tugevamaks.

Arendada suund vanametalli soetuse ja sorteerimise Skandinaavias

OÜ-gu Demokapital juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-gu Demokapital finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Demokapital on jätkuvalt tegutsev.

Müügitulu (EUR)	23 389 770
Ärimentaalsus (ärikasum/müügituu*100%)	2,27%
Puhasrentaalsus(puhaskasum/müügituu*100%)	2,83%
ROA (puhaskasum/varad kokku*100%)	38,71%
ROE (puhaskasum/omakapital kokku*100%)	67,16%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Konsolideerimisgrupi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 195	274 203	2
Nõuded ja ettemaksed	627 585	724 832	3,4,7
Varud	183 477	32 278	
Kokku käibevara	931 257	1 031 313	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	54 646	11 798	5,6
Nõuded ja ettemaksed	69 409	6 186	7
Materiaalne põhivara	654 052	459 123	8
Immateriaalne põhivara	873	2 343	
Kokku põhivara	778 980	479 450	
Kokku varad	1 710 237	1 510 763	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	423 741	410 071	9,10
Võlad ja ettemaksed	273 047	455 393	4,11
Kokku lühiajalised kohustused	696 788	865 464	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	147 585	32 723	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	147 585	32 723	
Kokku kohustused	844 373	898 187	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 552	417 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	581 500	192 534	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	865 864	612 576	
Kokku omakapital	865 864	612 576	
Kokku kohustused ja omakapital	1 710 237	1 510 763	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	23 389 770	15 227 517	12
Muud äritulud	32 621	2 793	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 476 345	-14 690 657	
Mitmesugused tegevuskulud	-269 496	-235 457	
Tööjõukulud	-61 397	-48 161	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 019	-7 392	
Muud ärikulud	-67 292	-14 741	
Ärikasum (kahjum)	531 842	233 902	
Finantstulud ja -kulud	76 322	-20 678	
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	53 812	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	661 976	213 224	
Tulumaks	-80 477	-20 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	581 499	192 534	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	581 500	192 534	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	531 842	233 902
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 019	7 392
Kasum (kahjum) põhivara müügist	5 226	0
Kokku korrigeerimised	21 245	7 392
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 147	-341 580
Varude muutus	-151 198	291 355
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-128 592	290 873
Laekunud intressid	2 548	632
Makstud intressid	-21 065	-9 902
Kokku rahavood äritegevusest	271 927	472 672
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-154 500	-360 260
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 233	4 657
Laekunud tütarettevõtjate müügist	3 195	0
Antud laenud	-52 600	-19 202
Antud laenude tagasimaksed	65 806	11 272
Laekunud dividendid	15 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-116 866	-363 533
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	379 592	837 491
Saadud laenude tagasimaksed	-375 431	-630 866
Arvelduskrediidi saldo muutus	68 015	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-30 000	0
Makstud dividendid	-317 748	-77 836
Makstud ettevõtte tulumaks	-80 477	-20 690
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-356 049	108 099
Kokku rahavood	-200 988	217 238
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	274 203	68 373
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-200 988	217 238
Valuutakursside muutuste mõju	46 980	-11 408
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 195	274 203

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	495 066	497 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			192 534	192 534
Makstud dividendid			-77 836	-77 836
31.12.2010	2 556	256	609 764	612 576
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-10 464	-10 464
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	599 300	602 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)			581 500	581 500
Makstud dividendid			-317 748	-317 748
31.12.2011	2 556	256	863 052	865 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava - rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimisgrupp 2011: Demokapital OÜ - konsolideeriv üksus ja tütarettevõtja Asereston OÜ (10936808)

Konsolideerimisgrupp 2010: Demokapital OÜ - konsolideeriv üksus ja tütarettevõtjad Asereston OÜ (10936808), Artificium OÜ (11683155), Depacol OÜ (11683166)

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- on bilansis kajastatud vanem kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1300 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	3-5

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78 netodividendina väljamakstud summalt, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	19	4 203
Arvelduskontod	120 176	270 000
Kokku raha	120 195	274 203

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	295 274	500 611	
Ostjatelt laekumata arved	295 274	500 611	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	302 766	171 451	
Muud nõuded	95 975	51 130	7
Laenunõuded	20 274	0	
Depascol OU osade ostjad	75 701	0	7
Ettemaksed	2 979	1 639	
Kokku nõuded ja ettemaksed	696 994	724 831	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	7 832	0	0
Käibemaks	302 766	0	171 451	1 594
Üksikisiku tulumaks	0	820	0	507
Sotsiaalmaks	0	2 767	0	2 250
Kohustuslik kogumispension	0	40	0	26
Töötuskindlustusmaksed	0	215	0	194
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	302 766	11 674	171 451	4 571

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11683166	Depascol OÜ	Eesti	Mujal liigitamata kummitoodete tootmine	100	33.10
11683155	Artificium OÜ	Eesti	Vanametalli jäätmete ost-müük	100	0
42103026307	SIA La Carezza	Läti		100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	Dividendid	Muud muutused	31.12.2011
Depascol OÜ	3 017	-3 017	0	0	0
Artificium OÜ	3 017	-3 017			0
SIA La Carezza	485			-485	0
Kokku	6 519	-6 034	0	-485	0

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11683166	Depascol OÜ	Eesti	Mujal liigitamata kummitoodete tootmine	100	33.10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Depascol OÜ	3 017	-1 686	53 812	-497	54 646
Kokku	3 017	-1 686	53 812	-497	54 646

Lisa 7 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	20 274	18 996	1 278	
Depascol OÜ osade ostjad	75 701	7 570	30 280	37 851
Kokku muud nõuded	95 975	26 566	31 558	37 851

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	99 247	287 602	55 810	543	4 046	4 046	447 248
Akumuleeritud kulum	0	-1 438	-5 863	-118	0	0	-7 419
Jääkmaksumus	99 247	286 164	49 947	425	4 046	4 046	439 829
Ostud ja parendused	71 000		209 087				280 087
Amortisatsioonikulu		-2 876	-12 886				-15 762
Müügid			-49 677				-49 677
Muud muutused				-425			-425
31.12.2011							
Soetusmaksumus	170 247	287 602	210 704	0	4 046	4 046	672 599
Akumuleeritud kulum	0	-4 314	-14 233				-18 547
Jääkmaksumus	170 247	283 288	196 471	0	4 046	4 046	654 052

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS Leping 01134882L	53 674	10 473	43 201	
Swedbank Liising AS Leping 01144772L	95 000	23 339	71 661	
Kapitalirendikohustused kokku	148 674	33 812	114 862	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	
Masinad ja seadmed	193 173	
Kokku	193 173	

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	250 825	250 825			5,70
Eraisik	13 000	13 000			0,00
S.V.isolering & riv AB (500 000.00 SEK)	56 104	56 104			0.00
Omanik	70 000	70 000			7,00
Lühiajalised laenud kokku	389 929	389 929			
Pikaajalised laenud					
Omanik (500 000.00 EEK)	31 956		31 956		5.00
Eraisik (12 000.00 EEK)	767		767		0,00
Pikaajalised laenud kokku	32 723		32 723		
Kapitalirendikohustused kokku	148 674	33 812	114 862		
Laenukohustused kokku	571 326	423 741	147 585		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank	182 810	182 810			5,70
Omanik	118 617	118 617			0,00
Eraisik	70 000	70 000			0,00
Swedbank Liising	38 644	38 644			
Lühiajalised laenud kokku	410 071	410 071			
Pikaajalised laenud					
Omanik (500 000,00 EEK)	31 956		31 956		5,00
Eraisik (12 000.00 EEK)	767		767		0,00
Pikaajalised laenud kokku	32 723		32 723		
Laenukohustused kokku	442 794	410 071	32 723		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	228 123	428 523
Võlad töövõtjatele	5 619	4 548
Maksuvõlad	11 674	4 571
Muud võlad	26 627	16 246
Saadud ettemaksed	1 004	1 505
Kokku võlad ja ettemaksed	273 047	455 393

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 759	241 805
Suurbritannia	12 907 482	2 403 549
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	245 383	3 670 617
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	13 280 624	6 315 971
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	10 109 146	8 911 546
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 109 146	8 911 546
Kokku müügitulu	23 389 770	15 227 517
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanametalli jäätmete ost-müük	10 403 402	12 768 114
Kulla ja teiste väärismetallide hulgimüük	12 907 482	2 403 459
Metsa kännu peade müük	19 175	0
Muu müügitulu	59 711	55 944
Kokku müügitulu	23 389 770	15 227 517

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	4 889	2 793
Netokasum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vasu ja kohustustel tarnijate ees	27 732	0
Kokku muud äritulud	32 621	2 793

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	45 715	35 833
Sotsiaalmaksud	15 682	12 328
Kokku tööjõukulud	61 397	48 161
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	5

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Sidusettevõtjad	360

	2011	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	10 993	1 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	2011
Arvestatud tasu	2 502

Asereston OÜ - Aastal 2011 oli väljamakstud töötasu juhatuse liigile summas 2502 eurot.

Lisa 16 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	107 712	268 755
Nõuded ja ettemaksed	627 385	705 472
Varud	183 476	32 278
Kokku käibevara	918 573	1 006 505
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	57 202	19 723
Nõuded ja ettemaksed	164 737	115 057
Materiaalne põhivara	554 806	340 583
Immateriaalne põhivara	873	1 129
Kokku põhivara	777 618	476 492
Kokku varad	1 696 191	1 482 997
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	423 740	410 071
Võlad ja ettemaksed	272 503	439 022
Kokku lühiajalised kohustused	696 243	849 093
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	146 818	31 956
Kokku pikaajalised kohustused	146 818	31 956
Kokku kohustused	843 061	881 049
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 388	416 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	568 930	182 603
Kokku omakapital	853 130	601 948
Kokku kohustused ja omakapital	1 696 191	1 482 997

Lisa 17 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	23 370 595	15 171 663
Muud äritulud	32 621	1 377
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 475 003	-14 665 515
Mitmesugused tegevuskulud	-267 483	-222 309
Tööjõukulud	-58 069	-40 313
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 019	-6 482
Muud ärikulud	-67 292	-14 449
Kokku ärikasum (-kahjum)	519 350	223 972
Finantstulud ja -kulud	130 057	-20 679
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	649 407	203 293
Tulumaks	-80 477	-20 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	568 930	182 603

Lisa 18 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	519 350	223 972
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 019	6 482
Kasum (kahjum) põhivara müügist	5 226	0
Kokku korrigeerimised	21 245	6 482
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 150	-320 105
Varude muutus	-151 198	289 151
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-129 114	279 636
Laekunud intressid	2 538	631
Makstud intressid	-21 132	-9 902
Kokku rahavood äritegevusest	258 839	469 865
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-154 500	-343 074
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 233	4 656
Laekunud tütarettevõtjate müügist	3 195	0
Antud laenud	-52 600	-31 493
Antud laenude tagasimaksed	66 765	11 272
Laekunud dividendid	15 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-115 907	-358 639
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	389 592	654 681
Saadud laenude tagasimaksed	-385 432	-629 588
Arvelduskrediidi saldo muutus	68 015	182 810
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-30 000	0
Makstud dividendid	-317 748	-77 835
Makstud ettevõtte tulumaks	-80 477	-20 690
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-356 050	109 378
Kokku rahavood	-213 118	220 604
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	268 755	59 559
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-213 118	220 604
Valuutakursside muutuste mõju	52 075	-11 408
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 712	268 755

Lisa 19 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	494 368	497 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)			182 603	182 603
Makstud dividendid			-77 835	-77 835
31.12.2010	2 556	256	599 136	601 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)			568 930	568 930
Makstud dividendid			-317 748	-317 748
31.12.2011	2 556	256	850 318	853 130

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN KOGAN	Juhatuse liige	27.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Demokapital osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Demokapital konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Demokapital finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Tallinn, Väike-Ameerika 8-216

27.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	281 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)	581 500
Kokku	863 052
Jaotamine	
Dividendideks	394 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	469 052
Kokku	863 052

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	12907482	55.23%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	10403402	44.51%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	19175	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kamo Gigojan	36112160265	Tornimäe 7-83, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1789 EUR
Roman Kogan	37911212730	Luha 2-25, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	767 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6002274
Telefon	+372 6002218
Faks	+372 6002274
Mobiiltelefon	+372 53419694
Mobiiltelefon	+372 58133006
Mobiiltelefon	+372 56637394
E-posti aadress	demokapital@demokapital.ee