

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Damin Group OÜ

registrikood: 11640346

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 85-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13911

telefon: +372 53474275

e-posti aadress: info@damin.ee, eleo.nora@mail.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	12

Tegevusaruanne

Damin Group OÜ algas oma tegemist juunil 2009a.

Põhitegevus on paberi ja kartongi hulgimüük EL piirkondadest välja.

Järgmisel aastal plaanides on käibe suurenemine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 148	9 734	2
Nõuded ja ettemaksed	203 705	202 687	3
Varud	167 725	124 223	5
Kokku käibevara	377 578	336 644	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	564	1 219	6
Kokku põhivara	564	1 219	
Kokku varad	378 142	337 863	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	350 710	311 958	7
Kokku lühiajalised kohustused	350 710	311 958	
Kokku kohustused	350 710	311 958	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 349	10 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 527	12 824	
Kokku omakapital	27 432	25 905	
Kokku kohustused ja omakapital	378 142	337 863	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 809 337	1 566 991	8
Muud äritulud	255	24	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 602 932	-1 367 075	
Mitmesugused tegevuskulud	-184 114	-145 719	
Tööjõukulud	-20 364	-27 398	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-655	-686	
Ärikasum (kahjum)	1 527	26 137	
Finantstulud ja -kulud	0	-13 313	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 527	12 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 527	12 824	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 527	26 137	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	655	686	
Muud korrigeerimised	0	-13 313	
Kokku korrigeerimised	655	-12 627	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 018	76 429	
Varude muutus	-43 502	-124 223	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38 752	864	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 586	-33 420	
Kokku rahavood	-3 586	-33 420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 734	43 154	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 586	-33 420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 148	9 734	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	10 525	13 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 824	12 824
31.12.2010	2 556	23 349	25 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 527	1 527
31.12.2011	2 556	24 876	27 432

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Damin Group OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. 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.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastamistähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja kauplemise eesmärgil soetatud võlakirju kajastatakse õiglases väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav.

Pikaajalisi finantsinvesteeringuid muudesse aktsiatesse ja lunastustähtajani hoitavatesse võlakirjadesse kajastatakse õiglases väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav või korrigeeritud soetusmaksumuses (soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused), kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 3000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võimisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Hooned ja rajatised 5-10%

Masinad ja seadmed 20-25%

Muu põhivara 20-30%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud

akumuleeritud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest amortisatsiooninormidest:

Arendusväljaminekud 20%

Patendid, litsentsid jt 20%-25%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samaselt omandatud põhivaraga.

Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline (realiseerumise tõenäosus jääb alla 50%) või millega kaasnevate kulude suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda

kohustusteks. Tingimuslikud kohustused avalikustatakse lisades.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerimise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on tuginetud juhtkonna või vastava ala sõltumatute ekspertide hinnangutele eraldise suuruse ja realiseerimisaja määramisel.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise suurus on usaldusväärselt määratav ning eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%). Eraldiste suurus hinnatakse igal bilansipäeval.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6 148	9 734
Kokku raha	6 148	9 734

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	203 698	201 890	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	798	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	203 705	202 688	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7		399	
Üksikisiku tulumaks		136		338
Sotsiaalmaks		319		595
Kohustuslik kogumispension		5		
Töötuskindlustusmaksed		41		76
Ettemaksukonto jääk			399	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	501	798	1 009

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	167 149	124 223
Ettemaksed varude eest	576	0
Kokku varud	167 725	124 223

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	1 935	1 935	1 935
Akumuleeritud kulum	-30	-30	-30
Jääkmaksumus	1 905	1 905	1 905
Amortisatsioonikulu	-686	-686	-686
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 935	1 935	1 935
Akumuleeritud kulum	-716	-716	-716
Jääkmaksumus	1 219	1 219	1 219
Amortisatsioonikulu	-655	-655	-655
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 691	1 691	1 691
Akumuleeritud kulum	-1 127	-1 127	-1 127
Jääkmaksumus	564	564	564

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	87 353	237 917	
Maksuvõlad	501	1 009	4
Muud võlad	1 133	0	
Muud viitvõlad	1 133	0	
Saadud ettemaksed	261 723	73 032	
Kokku võlad ja ettemaksed	350 710	311 958	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 137	2 330
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	36 137	2 330
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 371 839	1 564 661
Gruusia	394 327	0
Iisrael	7 034	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 773 200	1 564 661
Kokku müügitulu	1 809 337	1 566 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46761-paberi ja papi hulgimüük	1 766 166	1 015 321
46131-puidu ja puittoodete vahendamine	0	458 424
46141-tööstusseadmete vahendamine	0	90 916
46181-Muude kindlate kaupade vahendamine	7 034	2 330
52291-Veoste ekspedeerimine	36 137	0
Kokku müügitulu	1 809 337	1 566 991

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 311	20 385
Sotsiaalmaksud	5 053	7 012
Kokku tööjõukulud	20 364	27 397
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-13 313
Kokku finantstulud ja -kulud	0	-13 313

Aruande digitaalallkirjad

Damin Group OÜ (registrikood: 11640346) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI BAGEL	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 527
Kokku	24 876
Jaotamine	
Kokku	24 876

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 527
Kokku	24 876
Jaotamine	
Kokku	24 876

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	1766166	97.61%	Jah
Veoste ekspedeerimine	52291	36137	2.00%	Ei
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	7034	0.39%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Bagel	38401050291		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53474275
E-posti aadress	eleo.nora@mail.ee
E-posti aadress	info@damin.ee