

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Dering Reklaam

registrikood: 10114408

tänava/talu nimi, Sõpruse 188-216

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13424

telefon: +372 6480103

e-posti aadress: reklaam@dering.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Dering Reklaam põhitegevusaladeks on erinevate reklaam- ja infokandjate kujundamine ja valmistamine, kilelõikused, kleebiste trükk, arvutigraafika ja -disain.

Klientuuri moodustavad kohalikud reklaamiagentuurid ja erinevad väike- ja suurettevõtted.

Realiseerimise netokäive 2014. aastal oli 39082 eurot. Võrreldes 2013. aastaga oli netokäive jäänud peaaegu samaks, 2013. aasta käive oli 38821 eurot.

2014. aastal jõudis ettevõtte taas kasumisse, aruandeaasta kasum oli 1905 eurot. 2013. aasta kahjum oli 5480 eurot.

2014. aastal töötas ettevõttes keskmiselt üks põhikohaga töötaja, kellele maksti töötasu summas 9452 eurot.

2014. aastal koosnes juhatus ühest liikmest, kellele eritasu ei makstud.

2015. aastal suuri muutusi ning uusi projekte plaanis ei ole, jätkatakse tööd seniste tegevussuundadega. Eesmärgiks on kogu tegevuse efektiivsuse tõstmine ja uute klientide leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 870	9 277	2
Nõuded ja ettemaksed	6 010	6 083	3
Varud	1 159	1 159	
Kokku käibevara	13 039	16 519	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	54 850	57 814	5
Kokku põhivara	54 850	57 814	
Kokku varad	67 889	74 333	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 884	12 784	6
Võlad ja ettemaksed	2 270	3 689	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 154	16 473	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 871	31 901	6
Kokku pikaajalised kohustused	31 871	31 901	
Kokku kohustused	40 025	48 374	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	8
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 929	24 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 905	-5 480	
Kokku omakapital	27 864	25 959	
Kokku kohustused ja omakapital	67 889	74 333	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	39 082	38 821	9
Muud äritulud	45	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 822	-9 947	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 662	-13 684	
Tööjõukulud	-12 666	-16 581	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 964	-2 841	
Muud ärikulud	-78	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 935	-4 232	
Intressikulud	-1 030	-1 248	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 905	-5 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 905	-5 480	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 935	-4 232	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 964	2 841	
Kokku korrigeerimised	2 964	2 841	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	73	810	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 419	-468	
Kokku rahavood äritegevusest	4 553	-1 049	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-416	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-416	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 930	-6 677	
Makstud intressid	-1 030	-1 248	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 960	-7 925	
Kokku rahavood	-3 407	-9 390	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 277	18 667	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 407	-9 390	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 870	9 277	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	6 391	639	24 409	31 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 480	-5 480
31.12.2013	6 391	639	18 929	25 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 905	1 905
31.12.2014	6 391	639	20 834	27 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dering Reklaam majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

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.

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise arvestust peetakse tekkepõhiselt.

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja otsused.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis tagavad varude vajaliku seisundi ja asukoha.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude jäägid on hinnatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid väärtusega üle 192 eurot, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Väheolulised varad kantakse jooksvalt kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Põhivara amortiseeriti lineaarsel meetodil. Põhivara kasulikkude tööiga arvestatakse lähtudes vara eripärast. Muu inventari, tööriistade, masinate, seadmete jm korral arvestatakse amortisatsiooni vastavalt 20%-40% aastas, sõiduvahendite korral 30% ja immateriaalse põhivara korral 40%. Ehitiste amortisatsiooninorm aastas on 3-5% lähtuvalt kasulikust tööeest.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikust omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.

Tulude, kulude ja tulemi kirjendamiseks on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

2014. aasta dokumentide töötlemisel kasutati raamatupidamisprogrammi Hansa Raama.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	855	900
Arvelduskontod	5 015	8 377
Kokku raha	5 870	9 277

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	322	322	
Muud nõuded	5 656	5 656	
Laenunõuded	5 656	5 656	
Ettemaksed	32	32	
Tulevaste perioodide kulud	32	32	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 010	6 010	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	108	108	
Ostjatelt laekumata arved	108	108	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	169	169	
Muud nõuded	5 656	5 656	
Laenunõuded	5 656	5 656	
Ettemaksed	150	150	
Tulevaste perioodide kulud	150	150	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 083	6 083	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		113		1 362
Üksikisiku tulumaks		95		189
Sotsiaalmaks		196		392
Töötuskindlustusmaksed		6		12
Ettemaksukonto jääk	322		169	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	322	410	169	1 955

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	79 975	14 965	94 940
Akumuleeritud kulum	-20 431	-14 270	-34 701
Jääkmaksumus	59 544	695	60 239
Ostud ja parendused		416	416
Amortisatsioonikulu	-2 592	-249	-2 841
31.12.2013			
Soetusmaksumus	79 975	1 637	81 612
Akumuleeritud kulum	-23 023	-775	-23 798
Jääkmaksumus	56 952	862	57 814
Amortisatsioonikulu	-2 592	-372	-2 964
31.12.2014			
Soetusmaksumus	79 975	1 637	81 612
Akumuleeritud kulum	-25 615	-1 147	-26 762
Jääkmaksumus	54 360	490	54 850

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud osanikelt	5 884	5 884		
Lühiajalised laenud kokku	5 884	5 884		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	31 871		31 871	
Pikaajalised laenud kokku	31 871		31 871	
Laenukohustused kokku	37 755	5 884	31 871	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud osanikelt	5 884	5 884		
Lühiajalised laenud kokku	5 884	5 884		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	38 801	6 900	31 901	
Pikaajalised laenud kokku	38 801	6 900	31 901	
Laenukohustused kokku	44 685	12 784	31 901	

Ettevõtte on võtnud pangalaenu AS Hansapangast äripinna Veerenni 29/1 soetamiseks summas 86280 eurot. Intressimäär aastas on Euro 6 kuu EURIBOR +2,5%. Eurobor lepingu sõlmimisel oli 2,194%.

Graafiku koostamise eritingimus: erigraafik, 120-kuuline annuiteetmaksograafik, mis on koostatud 168-kuulise graafiku alusel.

Tagastamise lõppkuupäeval tasutakse ülejäänud laenusumma jääk ja tasumisele kuuluvad intressid.

Tagatiseks on:

1. I järgu hüpoteegid kinnistule summas 57520 eurot.
2. Eraisiku käendus. Käendaja vastutab võlgu oleva summa eest, aga mitte rohkem, kui 19173 eurot.
3. Ühishüpoteek korteriomanditele (mitteeluruumid) asukohaga Veerenni 29/1, Tallinn

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 860	1 860
Maksuvõlad	410	410
Kokku võlad ja ettemaksed	2 270	2 270
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 055	1 055
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	1 955	1 955
Muud võlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	3 689	3 689

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus 6391 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 082	38 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 082	38 821
Kokku müügitulu	39 082	38 821
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaam- ja infokandjate kujundamine ja valmistamine	35 801	34 920
Muud	3 281	3 901
Kokku müügitulu	39 082	38 821

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	9 452	12 374
Sotsiaalmaksud	3 214	4 207
Kokku tööjõukulud	12 666	16 581
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	9 452	12 374

Tehinguteks seotud osapooltega olid veel osaniku poolt ettevõttele antud lühiajalised laenud, mille tagasimaksmise tähtajaks on 2015 aasta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Dering Reklaam (registrikood: 10114408) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS RUUSMAA	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 905
Kokku	20 834
Jaotamine	
Kokku	20 834

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	35801	91.60%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	3281	8.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Ruusmaa	35008030226	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6480103
E-posti aadress	reklaam@dering.ee