

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing ERIDAN DVL

registrikood: 10683566

tänavatalu nimi, Graniidi tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10413

telefon: +372 5039977

e-posti aadress: nata@noormax.ee, erik@noormax.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad tarnijatele	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OU Eridan DVL asutati 2000. aastal. OÜ Eridan DVL põhitegevuseks on kinnisvara üürile andmine. Renditulu ettevõtte hakkas saama ainult 2009. aastast.

2014. majandusaastal ettevõtte sai renditulu suuruses 33 983 eurot. Ettevõtte lõpetas oma majandusaasta tegevuse kasumiga, 253 306 eurot.

Kinnisvara koosneb kolmest objektist.

Kõik ettevõtte kinnistu objektid paiknevad Kalamaja piirkonnas, kinnistule on hea ligipääs. Piirkonna hoonestuse moodustavad valdavalt korterelamud, ärihooned on piirkonnas üksikud. Kinnisvara mõlemad hooned on piirkonnas omanäolised, kasutusel on olemas ema-lapse stuudio. Peamise klientuuri moodustavadki lähipiirkondade elanikud. Selles linnaosas arenenud infrastruktuur ja on olemas parkla tänaval ja hoone hoovis.

2014. a. jooksul lõpetati kinnisvara renoveerimist, mis oli alustanud 2011. aastal. Majandusaasta aruande koostamise momendiks kõik kinnistu osad oli renoveeritud lõpuni ja teda jätkati andma üürile füüsilistele ja juriidilistele isikutele.

Maikuu alguses 2015. majandusaasta Eridan DVL OÜ soetas kinnisvara ühe firma poolt. Soetamise hind moodustas 300 000 eurot.

Seoses kinnisvara omandamisega, aadressil Komeedi 9/9A, Eridan DVL OÜ-l tekkis võimalus renoveerida veel ühe kinnisvara ja anda pärast seda hoone üürile.

Firma plaanid tulevikus - tegeleda kinnisvara arendamisega ja saada tulusid üürist.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Alljärgnevalt arvestati Eridan DVL OÜ-u põhilisi finantsnäitajaid:

1. MAKSEVÕIME ÜLDINE TASE = käibevara : lühiajalised kohustused

Maksevõime üldine tase näitab, mitme euro ulatuses on olemas käibevara ühe euro lühiajaliste kohustuste tagamiseks. Pangad ja teised ettevõtted kasutavad järgmisi hindamiskriteeriume:

1,6 ja rohkem – hea; 1,2 – 1,59 – rahuldav; 0,9 – 1,59 – mitterahuldav ja alla 0,9 –

nõrk. Suhe alla 1 näitab, et ettevõttel on käibekapitali defitsiit. Kui käibekapitali on

puudu üle 10 %, võib järgneda pikemaajaline maksevõimetusetus või pankrot.

ERIDAN DVL OÜ näitaja: $109\,410 / 69\,512 = 1,57$

2. VARADE TULUKUS (ROA) = puhaskasum : varad kokku

ROA näitab, kui efektiivselt on ettevõtte kasutanud kõiki ressursse ja ettevõttesse paigutatud iga euro teenimisvõimet. Väljendatakse protsentides.

ERIDAN DVL OÜ näitaja: $253\,306 / 1\,439\,410 = 0,18$ (18 %)

3. OMAKAPITALI TULUKUS (ROE) = puhaskasum : omakapital kokku

ROE näitab juhtkonna tööd omanike poolt investeeritud kapitali kasutamisel. See peab olema investeerija poolt nõutava tulunormi tasemel. Nimetatakse ka omakapitali puhasrentaablust (ingl.k revenue on equity -ROE). Ta näitab puhaskasumit omakapitali euro kohta keskmiselt ehk omakapitali puhaskasumi siduvust. See näitaja pakub erilist huvi ettevõtte aktsionäridele või osanikele.

ERIDAN DVL OÜ näitaja: $253\,306 / 1\,334\,613 = 0,19$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	109 006	2 299	2
Nõuded ja ettemaksed	404	3 103	3
Kokku käibevara	109 410	5 402	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 330 000	1 130 000	5
Kokku põhivara	1 330 000	1 130 000	
Kokku varad	1 439 410	1 135 402	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	69 512	17 095	7
Kokku lühiajalised kohustused	69 512	17 095	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 285	37 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	35 285	37 000	
Kokku kohustused	104 797	54 095	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 078 495	96 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 306	982 190	
Kokku omakapital	1 334 613	1 081 307	
Kokku kohustused ja omakapital	1 439 410	1 135 402	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	33 983	18 950	
Muud äritulud	307 522	217 034	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 132	-852	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 380	-23 875	11
Tööjõukulud	-10 717	0	12
Muud ärikulud	-21	-17	
Kokku ärikasum (-kahjum)	255 255	211 240	
Intressikulud	-1 942	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-7	770 950	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	253 306	982 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 306	982 190	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	255 255	211 240	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-142 488	
Muud korrigeerimised	-201 958	-131 418	
Kokku korrigeerimised	-201 958	-273 906	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 700	3 083	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52 592	10 861	
Kokku rahavood äritegevusest	108 589	-48 722	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	37 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 715	0	
Makstud intressid	-174	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 889	37 000	
Kokku rahavood	106 700	-11 722	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 299	14 328	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	106 700	-11 722	
Valuutakursside muutuste mõju	7	-307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	109 006	2 299	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	96 305	99 117
Aruandeaasta kasum (kahjum)			982 190	982 190
31.12.2013	2 556	256	1 078 495	1 081 307
Aruandeaasta kasum (kahjum)			253 306	253 306
31.12.2014	2 556	256	1 331 801	1 334 613

Eridan DVL Osaühing lõpetas majandusaasta kasumiga, ulatuses 253 306 eurot.

2011. majandusaastal oli loodud reservkapital täies ulatuses 256 eurot, mis moodustas 10% osakapitali nimiväärtusest.

31.12.2014. bilansipäevaks omakapitali summa moodustas 1 334 613 eurot. Mingeid reserve ja väljamakseid ei toimunud 2014. majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused OÜ Eridan DVL

31.12.2014.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud

kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on

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 Eesti täiseurodes.

Kasumiaruande koostamisel kasutati I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ekvivalendina ettevõtte kajastab rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega

investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh.

kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid

ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi,

arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Kinnisvarainvesteeringud

Objekti, mida ettevõtte ise ehitab või juba kajastatud bilansis kinnisvarainvesteeringuks, soetusmaksumuse üle peetakse arvestust

analoogiliselt muu materiaalse põhivaraga. Sellest hetkest, kui objekt saab valmis ja ta võetakse kasutusele kinnisvarainvesteeringuna (näiteks renditakse välja), hakatakse teda kajastama kui kinnisvarainvesteeringut lähtudes ühest käesolevas juhendis kirjeldatud meetodist.

Eridan DVL OÜ kajastab kinnisvarainvesteeringuid iga bilansipäevaks õiglase väärtuse meetodiga.

Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel hinnatakse kinnisvarainvesteering iga bilansipäeval tema õiglasele väärtusele. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni (IAS 40p27–28).

Õiglase väärtuse määramine peab tuginema reaalsel bilansipäeval eksisteerinud kinnisvaraturul, mitte hüpoteetilisel turul. Õiglase väärtuse määramisel võetakse arvesse kõiki objekti väärtust mõjutavaid tegureid, sealhulgas objekti asukoht, füüsiline seisund, turu üldine aktiivsus ja muud väärtust mõjutavad tegurid.

Kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse määramisel ei arvata sellest maha potentsiaalseid objekti müügiga seotud tehingukulud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Eridan DVL OÜ-u materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik

tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni

väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud

mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10 %

Masinad ja seadmed 6-20 %

Muu põhivara 20-30 %

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Eridan DVL OÜ annab rendile eluruumi erinevatele juriidilistele ja füüsilistele isikutele. Ettevõtte tulu saamiseks kasutab kasutusrenti.

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. (IAS 17.8).

Rendileandjad kajastavad kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara oma bilansis tavakorras, analoogiliselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. (IAS 17.49).

Kasutusrendi maksed ettevõtte kajastab rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna, välja arvatud juhul, kui mõni muu süstemaatiline meetod peegeldab objektiivsemalt varast tulenevate hüvede ajalist jaotumist. (IAS 17.50).

Rendiperioodi jooksul saadavad maksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult toimuvad. (SIC 15.3–6).

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimisühikühikutest. Juhul kui on kahtlusi väljarenditava varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test vastavalt juhendile RTJ 5 (IAS 17.53–54).

Finantskohustused

Seoses erinevate ettevõtte juurest laenu võtmisega, Eridan DVL OÜ-l tekivad finantskohustused.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikud kohustused

Tingimuslike kohustustena käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurus ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajastata bilansis. Tingimuslike kohustuste olemasolul on nende sisu avatud aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital Eridan DVL OÜ-u moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel. Ettevõtte reservkapitali suurus nähakse ette põhikirjas ja see ei või olla väiksem kui 1/10 osakapitalist. Põhikirja alusel igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt § 161. Reservkapitali võib osanike otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist (eelmistel perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha osanikele väljamakseid.

Tulud

Ettevõtte tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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 müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Pikaajaliste teenuslepingute tulude ja kulude kajastamisel ettevõtte kasutab valmidusastme meetodit. Osutatava teenuse valmidusaste leitakse teenuse osutamise seotud tegelike kulude ja eelarveliste kogukulude suhtena bilansipäeval. Juhul, kui teenuse osutaja on bilansipäevaks väljastanud tellijale arveid suuremas või väiksemas summas, kui valmidusastme meetodil arvestatud tulu, siis kajastatakse seda vahet bilansis vastavalt kas kohustuse või nõudena.

Kui on selgunud, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum koheselt ja täies ulatuses kasumiaruandes.

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Eridan DVL OÜ-l püsivad kulud tekivad kinnisvarainvesteeringute haaldamisest ja omava kinnistu renoveerimisest.

Kinnisvara ehituslepingute puhul määratakse kõigepealt, kas tegemist on teenuse osutamisega või kauba müügiga. Kinnisvara ehitusleping vastab teenuse osutamise lepingule, kui leping on sõlmitud mingi konkreetse kinnisvaraobjekti ehitamiseks ning ehituse tellijal on õigus otsustada kinnisvaraobjekti peamiste struktuurielementide üle enne ehitustegevuse algust ja/või ehitustegevuse ajal (sõltumata sellest, kas ta kasutab seda õigust või mitte). Seevastu kinnisvara ehituslepingut, mille puhul tellijal on ainult piiratud õigus mõjutada kinnisvara kujundust (näiteks valida kujundust etteantud valikute hulgast, aga mitte teha olulisi konstruktsioonilisi muudatusi) käsitletakse kui kauba müügilepingut. Kui kinnisvara ehituslepingu puhul on tegemist teenuse osutamise lepinguga, siis kajastatakse kulu sellest lepingust lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto pangas, EUR	86 456	2 039
Arvelduskonto pangas, USD	0	260
Tähtajaline hoius, EUR	22 550	0
Kokku raha	109 006	2 299

Tähtajaline hoius kasutatakse raha ülekandmiseks ja hoidmiseks. Raha on saanud renditulust.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	397	397	4
Ostjatelt laekumata arved	397	397	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	
Kokku nõuded ja ettemaksed	404	404	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 977	2 977	
Ostjatelt laekumata arved	2 977	2 977	
Ettemaksed	126	126	
Tulevaste perioodide kulud	126	126	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 103	3 103	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	397	2 977	3
Rentnike poolt laekumata arved	397	2 977	3
Kokku nõuded ostjate vastu	397	2 977	3

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	862 200
Ostud ja parendused	125 312
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	142 488
31.12.2013	1 130 000
Ostud ja parendused	147 967
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	52 033
31.12.2014	1 330 000

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	33 983	18 884
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	8 132	6 042

Eridan DVL OÜ kinnisvara koosneb kolmest objektist. Kaks kinnistu objekti asuvad aadressil Roopa 11, Tallinas ja kolmas objekt asub aadressil Graniidi 1.

Kinnisvara antakse rendile füüsilistele isikutele. Sellest tegevust ettevõtte sai tulu, ulatuses 33 983 eurot. Õiglase väärtuse meetod kasutatakse kinnisvara hinnangul.

2014. majandusaasta jooksul olid kajastatud ostud ja parendused, summas 147 967 eurot ja oli saanud kasum õiglase väärtuse muutusest, summas 52 033 eurot.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Tavastar OÜ-le							
Noormax OÜ-le							
Pikaajalised laenud							
Tavastar OÜ-le	4 401		4 401		5%	euro	2016.a.
Noormax OÜ-le	30 884		30 884		5%	euro	2018.a.
Pikaajalised laenud kokku	35 285		35 285				
Laenukohustused kokku	35 285		35 285				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Tavastar OÜ-le	7 000	0	7 000		5%	euro	2016.a.
Noormax OÜ-le	30 000	0	30 000		5%	euro	2018.a.
Pikaajalised laenud kokku	37 000	0	37 000				
Laenukohustused kokku	37 000	0	37 000				

Eridan DVL OÜ sai laenu Tavastar OÜ ja Noormax OÜ poolt, summas 37 000 eurot. Laenud on pikaajalised ja oli ära võtnud Eridan DVL OÜ-u kinnisvara arendamiseks.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 709	30 709	8
Võlad töövõtjatele	36 615	36 615	
Maksuvõlad	1 663	1 663	
Muud võlad	525	525	
Intressivõlad	525	525	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 512	69 512	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 682	11 682	8
Muud võlad	699	699	
Intressivõlad	699	699	
Saadud ettemaksed	4 714	4 714	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 095	17 095	

Ettevõtte planeerib tagastada kõik võlad järgmise majandusaasta jooksul.

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Hankijatele tasumata arved	30 709	11 682	7
Kokku võlad tarnijatele	30 709	11 682	7

Teenuste hankijatele võlad moodustavad 30 709 eurot bilansipäevaks. Kõik hankijad asuvad Eestis.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	1 052 123
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	279 678
Kokku tingimuslikud kohustused	1 331 801

Selles lisas teave on antud tingimuslikest kohustustest, kui ettevõtte tahaks kasutada terve kasumi summat dividendide välja maksmiseks.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
31.12.2014.bilansipäevaks Eridan DVL OÜ-u osakapital,väärtuses 2556 eurot kuulub kahele omanikele. Osakapital jaguneb kaheks võrdseks osaks. Iga osakapitali osa moodustub 1/2 terve osakapitalist. Eridan DVL OÜ-u omanikud on füüsilised isikud.		

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	3 343	8 849
Elektrienergia	1 072	4 541
Soojusenergia	2 271	4 308
Ostetud transporditeenused	2 679	3 129
Holdus ja omanikujärelvalve, valve	1 496	5 256
Pangateenused	57	69
Raamatupidamisteenused	3 373	886
Komunaalteenused	2 839	1 698
Väikevahendid	36 982	0
Muud	16 611	3 988
Kokku mitmesugused tegevuskulud	67 380	23 875

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 000	0
Sotsiaalmaksud	2 640	0
Töötukindlustuse kulud	77	0
Kokku tööjõukulud	10 717	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

2014.majandusaastal töötasid kaks töötajat.Nendele oli arvestatud ja väljamaksnud töötasu,summas 8000 eurot bruto).Kokku tööjõukulud moodustasid 10 717 eurot.

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-7	0
Finantstulud laenude intressidelt	0	771 649
Finantskulud laenude intressidelt	0	-699
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-7	770 950

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 810	41 714

2014	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 889
2013	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	557	37 000

2014.majandusaastal ei arvestata ega ei välja maksta tasusid või erinevaid soodustusi tegev- ja kõrgemale juhtkonnale, mida käsitatakse palgakuluna.

Seotud osapooltele tekkisid kohustused, summas 35 810 eurot. See summa on laenu ja intresside summa, mis tekkis 2014.a. lõpuks.

Lisa 15 Sündmused pärast bilansipäeva

Maikuu alguses 2015.a. Eridan DVL OÜ soetas kinnisvara teise firma poolt, aadressil Komeedi 9/9A. Kinnisvara soetamise hind moodustas 300 000 eurot. Firma juhatus otsustas renoveerida seda hoone ja pärast renoveerimist ära anda hoone üürile.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2015

Osaühing ERIDAN DVL (registrikood: 10683566) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERIK LIDMETS	Juhatuse liige	11.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 078 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 306
Kokku	1 331 801
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 331 801
Kokku	1 331 801

Kasumi jaotamise ettepanekut ei teinud 2014.majandusaasta eest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33983	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erik Lidmets	37209082716	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Jaroslav Komarov	37103060284	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5039977
E-posti aadress	erik@noormax.ee
E-posti aadress	nata@noormax.ee