

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Donator Grupp OÜ

registrikood: 11275846

tänava/talu nimi, Tanuma tn 54
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13521

e-posti aadress: artur@donator.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	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte on algselt loodud kinnisvaraprojektide arendamiseks ning vahendusteenuste osutamiseks. Vahepealsel aastatel oli majanduskriis puudutanud kõige rohkem kinnisvarasektorit. See tingis ettevõtte tegevuste reorganiseerimist kinnisvara arendamiselt vahendus- ja haldamisteenustele.

2013-2014. aastal alustas ettevõtte uue tegevusega - turundusstrateegia arendamisega Shveitsi ettevõttele Lyoness Europe AG. Täpsemalt Lyoness ostukogukonna loomine, mille raames viiakse kokku Lyoness liikmed ehk tarbijad ja Lyoness partnerettevõtted. 2014. aastal teenis ettevõtte uue tegevusalaga müügitulu 31 409 eurot, mis moodustas 35,77% kogukäibest. 2015. aastal moodustas antud tegevus 100% käibest. Ning 2016 ja 2017. aastal 99% käibest.

2018. aastal on plaan jätkata Lyoness'i turundusstrateegia arendusprojektiga.

Aruande aastal koosnes osaühingu juhatus ühest liikmest. Juhatuse hinnangul on Donator Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev ja kasvav majandusüksus. Juhatuse liikme tasu ei makstud. Töötasu on makstud 5 230 eurot.

Artur Palm
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 841	6 008	2
Nõuded ja ettemaksed	93 046	114 534	3
Kokku käibevarad	94 887	120 542	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	143 445	0	
Materiaalsed põhivarad	11 156	16 069	4
Kokku põhivarad	154 601	16 069	
Kokku varad	249 488	136 611	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	64 291	116 243	5
Võlad ja ettemaksed	1 932	2 208	6
Kokku lühiajalised kohustised	66 223	118 451	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	160 944	14 735	5
Kokku pikaajalised kohustised	160 944	14 735	
Kokku kohustised	227 167	133 186	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	256	256	
Muud reservid	0	16 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 387	-18 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 896	2 906	
Kokku omakapital	22 321	3 425	
Kokku kohustised ja omakapital	249 488	136 611	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	106 938	138 910
Muud äritulud	2 634	40 131
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 726	-117 445
Mitmesugused tegevuskulud	-38 371	-46 666
Tööjõukulud	-6 998	-6 264
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 913	-4 913
Muud ärikulud	0	-33
Ärikasum (kahjum)	35 564	3 720
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-669	-814
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 896	2 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 896	2 906

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Donator Grupp OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud aruanne ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab vastava ministri määrus (edaspidi Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhend). Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Donator Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Finantsinvesteeringud

Aktsiad

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse (välja arvatus osalused sidus- ja tütarettevõtjates, mida kajastatakse konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse bilansis enamasti ümberhindatuna bilansipäeval kehtinud õiglasele väärtusele.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Aksia õiglase väärtuse leidmisel kasutatakse järgmisi meetodeid:

- börsil noteeritud ettevõtete aktsiate ümberhindamise aluseks võetakse aktsia sulgemishind bilansipäeval;
- börsil mittenoteeritud aktsiatele, mille emitendi kohta on olemas pikaajaline ning usaldusväärne finantsinfo, tuletatakse õiglane väärtus äriahanduses kasutatava dividendide diskonteerimise meetodi alusel.

Võlakirjad

Nii lühi- kui ka pikaajalised investeeringud võlakirjadesse kajastatakse bilansis ümberhindatuna õiglasele väärtusele, mis kehtis bilansipäeval.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need võlakirjad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või mida hoitakse nende kustutustähtpäevani.

Börsil noteeritud võlakirja õiglase väärtuse aluseks võetakse selle sulgemishind bilansipäeval.

Börsil noteerimata ning kustutustähtpäevani hoitavaid võlakirju kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nende võlakirjade kohta tehakse perioodiliselt väärtuse teste. Kui ilmneb, et võlakirja kaetav väärtus on langenud alla bilansilise maksumuse, hinnatakse võlakirjad alla nende kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksed

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikust elueast:

Masinad ja seadmed 5 aastat

Inventar ja tööriistad 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639**Finantskohustised**

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapooled on:

- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Arvelduskonto	1 528	5 957	
Kassa	313	51	
Kokku raha	1 841	6 008	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	896	896	
Muud nõuded	350	350	
Laenunõuded	350	350	
Ettemaksed	91 800	91 800	
Muud makstud ettemaksed	91 800	91 800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 046	93 046	3
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	19 900	19 900	
Ostjatelt laekumata arved	19 900	19 900	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 834	2 834	
Ettemaksed	91 800	91 800	
Muud makstud ettemaksed	91 800	91 800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 534	114 534	3

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 860	22 860	9 807	32 667
Akumuleeritud kulum	-2 979	-2 979	-6 683	-9 662
Jääkmaksumus	19 881	19 881	3 124	23 005
Amortisatsioonikulu	-4 014	-4 014	5 774	1 760
Muud muutused	-777	-777	-7 919	-8 696
31.12.2016				
Soetusmaksumus	22 083	22 083	1 888	23 971
Akumuleeritud kulum	-6 993	-6 993	-909	-7 902
Jääkmaksumus	15 090	15 090	979	16 069
Amortisatsioonikulu	-4 417	-4 417	-496	-4 913
31.12.2017				
Soetusmaksumus	22 083	22 083	1 888	23 971
Akumuleeritud kulum	-11 410	-11 410	-1 405	-12 815
Jääkmaksumus	10 673	10 673	483	11 156

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Muud ettevõtted	40 000	40 000						
Omaniku laen	20 500	20 500			0%	EUR	määramata	
Lühiajalised laenud kokku	60 500	60 500						
Pikaajalised laenud								
Omnaikult saadud laen	150 000		150 000		0%	EUR	määramata	
Pikaajalised laenud kokku	150 000		150 000					
Kapitalirendikohustised kokku	14 735	3 791	10 944					
Laenukohustised kokku	225 235	64 291	160 944					5

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Osanikult saadud laenud	112 597	112 597						
Lühiajalised laenud kokku	112 597	112 597						
Kapitalirendikohustised kokku	18 381	3 646	14 735					
Laenukohustised kokku	130 978	116 243	14 735					5

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 055	1 055	
Võlad töövõtjatele	482	482	
Maksuvõlad	395	395	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 932	1 932	6

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 503	1 503	
Võlad töövõtjatele	335	335	
Maksuvõlad	370	370	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 208	2 208	6

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Palgakulu	5 230	4 682	
Sotsiaalmaksud	1 768	1 582	
Kokku tööjõukulud	6 998	6 264	7
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:			
Töölepingu alusel töötav isik	1	1	7

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	170 500	112 597

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 230	4 682

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Donator Grupp OÜ (registrikood: 11275846) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR PALM	Juhatuse liige	19.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 387
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 896
Kokku	19 509
Katmine	
Kokku	19 509

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	106892	99.96%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	46	0.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Artur Palm	36712140312		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	artur@donator.ee