

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing DERMOT

registrikood: 11298706

tänava/talu nimi, Kumna 27-6

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76603

telefon: +372 56490752

faks: +372 6825716

e-posti aadress: lembitvannik@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Dermot põhitegevusaladeks on tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük EMTAK 46641, ning tekstiili-, rõiva- ja nahatööstusmasinate remont ja hooldus EMTAK 33121. Eelkõige oleme keskendunud raskemale õmblustööstusele, pehme mööbli ja madratsitööstuse seadmetele. 2014 aastal oli meie peamine eesmärk olemasolevate klientide teenindamise kvaliteedi parandamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	18 541	24 294
Nõuded ja ettemaksed	21 738	22 439
Varud	55 884	53 600
Kokku käibevara	96 163	100 333
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 000	4 000
Materiaalne põhivara	177	177
Kokku põhivara	5 177	4 177
Kokku varad	101 340	104 510
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	39 368	44 780
Kokku lühiajalised kohustused	39 368	44 780
Kokku kohustused	39 368	44 780
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 918	40 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 242	16 520
Kokku omakapital	61 972	59 730
Kokku kohustused ja omakapital	101 340	104 510

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	443 312	335 822
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-354 695	-266 454
Mitmesugused tegevuskulud	-43 364	-32 079
Tööjõukulud	-31 040	-15 811
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 654
Kokku ärikasum (-kahjum)	14 213	18 824
Intressikulud	-579	-709
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 634	18 115
Tulumaks	-2 392	-1 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 242	16 520

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 213	18 824
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 654
Kokku korrigeerimised	0	2 654
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	701	-6 353
Varude muutus	-2 284	-13 200
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 412	31 450
Kokku rahavood äritegevusest	7 218	33 375
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 000	-4 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 000	-4 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-579	-709
Makstud dividendid	-9 000	-6 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 392	-1 595
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 971	-8 304
Kokku rahavood	-5 753	21 071
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 294	3 223
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 753	21 071
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 541	24 294

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	46 398	49 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 520	16 520
Makstud dividendid			-6 000	-6 000
31.12.2013	2 556	256	56 918	59 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 242	11 242
Makstud dividendid			-9 000	-9 000
31.12.2014	2 556	256	59 160	61 972

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõudeid. On järgitud Vabariigi Valitsuse ja EV Rahandusmi-nisteeriumi määrusi, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, hinnates seejuures iga klienti eraldi. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal " Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit . Põhivara amortisatsioonimäär aastas on vahemikus 20 kuni 25 %.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 366	18 823
Üksikisiku tulumaks	353	138
Erisoodustuse tulumaks	797	758
Sotsiaalmaks	777	324
Kohustuslik kogumispension	47	20
Töötuskindlustusmaksed	71	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 411	20 092

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	668	18 662	19 330	19 330
Akumuleeritud kulum	-324	-16 175	-16 499	-16 499
Jääkmaksumus	344	2 487	2 831	2 831
Amortisatsioonikulu	-167	-2 487	-2 654	-2 654
31.12.2013				
Soetusmaksumus	668	18 662	19 330	19 330
Akumuleeritud kulum	-491	-18 662	-19 153	-19 153
Jääkmaksumus	177	0	177	177
31.12.2014				
Soetusmaksumus	668	18 662	19 330	19 330
Akumuleeritud kulum	-491	-18 662	-19 153	-19 153
Jääkmaksumus	177	0	177	177

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	23 164	11 799
Sotsiaalmaksud	7 876	4 012
Kokku tööjõukulud	31 040	15 811
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	3	2

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing DERMOT (registrikood: 11298706) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE VANNIK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 242
Kokku	59 160
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44 160
Kokku	59 160

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiilitööstus-, õmblus- ja kudumismasinate hulgimüük	46641	359705	81.14%	Jah
Masinate ja seadmete remont	33121	83607	18.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ene Vannik	46311290241	Eesti	21000 EEK
Lembit Vannik	36209210226	Eesti	19000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6825716
Mobiiltelefon	+372 56490752
E-posti aadress	lembitvannik@hotmail.ee