

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: DTG Consult OÜ

registrikood: 12270377

tänavatänu nimi, Ehitajate tee 114a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13517

e-posti aadress: krp@tesalog.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

DTG Consult OÜ on asutatud 2012.a. aastal.

DTG Consult OÜ põhitegevuseks on rahvusvaheline kaubandus, ekspedeerimise ja logistikaalaste konsultatsiooni teenuste pakkumine. DTG Consult OÜ põhilisteks klientideks on rahvusvahelised kaubandus- ja tööstusettevõtted ning logistikaettevõtted üle maailma.

2016 aastal planeerib DTG Consult OÜ pakkuda konsultatsiooni teenuseid, mis on seotud peamiselt ekspedeerimise ja logistikaalaste teemadega.

2015 aastal oli DTG Consult OÜ-s 1 töötajat, kelle töötasu oli 4 680 eur .
Juhatuse liikmele juhatuses olemise eest eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	74 956	258 839
Nõuded ja ettemaksed	1 255	19 600
Kokku käibevara	76 211	278 439
Põhivara		
Materiaalne põhivara	252 212	95 060
Kokku põhivara	252 212	95 060
Kokku varad	328 423	373 499
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 006	2 437
Kokku lühiajalised kohustused	1 006	2 437
Kokku kohustused	1 006	2 437
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 562	320 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 645	48 545
Kokku omakapital	327 417	371 062
Kokku kohustused ja omakapital	328 423	373 499

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	30 550	75 000
Mitmesugused tegevuskulud	-43 208	-2 972
Tööjõukulud	-6 262	-20 579
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 734	-2 940
Kokku ärikasum (-kahjum)	-43 654	48 509
Intressikulud	9	36
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 645	48 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 645	48 545

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-43 654	48 509
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 734	2 940
Kokku korrigeerimised	24 734	2 940
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 345	-19 600
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 431	-2 981
Laekunud intressid	9	36
Kokku rahavood äritegevusest	-1 997	28 904
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-181 886	-98 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-181 886	-98 000
Kokku rahavood	-183 883	-69 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	258 839	327 935
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-183 883	-69 096
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 956	258 839

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	320 017	322 517
Aruandeaasta kasum (kahjum)		48 545	48 545
31.12.2014	2 500	368 562	371 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-43 645	-43 645
31.12.2015	2 500	324 917	327 417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DTG Consult OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. DTG Consult OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Euroodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. 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. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantakse osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle 1 aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	74 956	258 839

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	480	480
Ostjatelt laekumata arved	480	480
Ettemaksed	775	775
Tulevaste perioodide kulud	775	775
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 255	1 255
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 600	19 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 600	19 600

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	56	19 200	
Üksikisiku tulumaks	44		225
Sotsiaalmaks	129		422
Kohustuslik kogumispension	12		38
Töötuskindlustusmaksed	9		38
Intress			1
Ettemaksukonto jääk		400	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	250	19 600	724

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	63 750		4 208	4 208	67 958
Akumuleeritud kulum	-63 750		-4 208	-4 208	-67 958
Jääkmaksumus	0		0	0	0
Ostud ja parendused		98 000		98 000	98 000
Amortisatsioonikulu		-2 940		-2 940	-2 940
31.12.2014					
Soetusmaksumus	0	98 000	0	98 000	98 000
Akumuleeritud kulum	0	-2 940	0	-2 940	-2 940
Jääkmaksumus	0	95 060	0	95 060	95 060
Ostud ja parendused	181 886				181 886
Amortisatsioonikulu	-5 134	-19 600		-19 600	-24 734
31.12.2015					
Soetusmaksumus	181 886	98 000	0	98 000	279 886
Akumuleeritud kulum	-5 134	-22 540	0	-22 540	-27 674
Jääkmaksumus	176 752	75 460	0	75 460	252 212

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	234	234
Võlad töövõtjatele	522	522
Maksuvõlad	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	1 006	1 006
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	1 713	1 713
Maksuvõlad	724	724
Kokku võlad ja ettemaksed	2 437	2 437

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	522	
Kokku võlad töövõtjatele	522	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 550	75 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 550	75 000
Kokku müügitulu	30 550	75 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	30 550	75 000

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 799	15 358
Sotsiaalmaksud	1 463	5 221
Kokku tööjõukulud	6 262	20 579
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	15 360
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2016

DTG Consult OÜ (registrikood: 12270377) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN RUMMEL-PALI	Juhatuse liige	03.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 645
Kokku	324 917
Jaotamine	
Kokku	324 917

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	368 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 645
Kokku	324 917
Jaotamine	
Kokku	324 917

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	30550	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Rummel-Pali	47306180260		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	krp@tesalog.ee