

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 20.09.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2019

**ärinimi:** DCA-Global Derivatives Management AS

**registrikood:** 14571226

**tänava/talu nimi,** Tartu mnt 25

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10117

**e-posti aadress:** Michael.board@derivatives.com.au

## Sisukord

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Tegevusaruanne                     | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne       | 4 |
| Bilanss                            | 4 |
| Kasumiaruanne                      | 5 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 6 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted          | 6 |
| Lisa 2 Seotud osapooled            | 6 |
| Aruande allkirjad                  | 7 |
| Vandeauditiitori aruanne           | 8 |

## Tegevusaruanne

DCA-Global Derivatives Management AS asutati Tallinnas 20.09.2018.

Ettevõtte juhatus on teadlik, et DCA-Global Derivatives Management AS-i nõutud omakapital ei ole vastavuses reeglitega ja tegeleb selle parandamisega. Jooksval aastal loodetakse jõuda müügitegevuseni ning lahendada ka omakapitali defitsiit.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                       | 31.12.2019    | 20.09.2018 |
|---------------------------------------|---------------|------------|
| Varad                                 |               |            |
| Käibevarad                            |               |            |
| Raha                                  | 24 917        | 0          |
| <b>Kokku käibevarad</b>               | <b>24 917</b> | <b>0</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>24 917</b> | <b>0</b>   |
| Kohustised ja omakapital              |               |            |
| Kohustised                            |               |            |
| Lühiajalised kohustised               |               |            |
| Võlad ja ettemaksed                   | 1 461         | 0          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>  | <b>1 461</b>  | <b>0</b>   |
| <b>Kokku kohustised</b>               | <b>1 461</b>  | <b>0</b>   |
| Omakapital                            |               |            |
| Aktiikapital nimiväärtuses            | 25 000        | 25 000     |
| Registreerimata aktiikapital          | 0             | -25 000    |
| Muud reservid                         | 8 057         | 0          |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | -9 601        | 0          |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>23 456</b> | <b>0</b>   |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b> | <b>24 917</b> | <b>0</b>   |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 20.09.2018 -<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------|----------------------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -9 605                     |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-9 605</b>              |
| Intressitulud                               | 4                          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-9 601</b>              |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-9 601</b>              |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

DCA-Global Derivatives Management AS (edaspidi: ettevõtte) 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

#### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

### Lisa 2 Seotud osapooled (eurodes)

|                                                              |                            |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Derivatives.com.au Pty Ltd |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Austraalia                 |

## Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: June 29 2020

DCA-Global Derivatives Management AS (registrikood: 14571226) 20.09.2018 - 31.12.2019  
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

**Allkirjastaja nimi**

George Moskos

**Allkirjastaja roll**

Management board  
member

**Kuupäev ja allkiri**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'George Moskos', is written over a horizontal line.

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2019    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -9 601        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-9 601</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -9 601        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-9 601</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2019    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -9 601        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-9 601</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -9 601        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-9 601</b> |

**Sidevahendid**

|                |                                  |
|----------------|----------------------------------|
| Liik           | Sisu                             |
| E-mail address | Michael.board@derivatives.com.au |