

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.04.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: DTG Consult OÜ

registrikood: 12270377

tänava/talu nimi, Pallasti 44-6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11413

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	9
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	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

DTG Consult OÜ on asutatud 2012.a. aastal.

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

2012 aastal planeerib DTG Consult OÜ tegeleda rahvusvahelise kaubandusega nimelt müüa töötlevas toidutööstuses kasutatavaid lisandeid jms kaupa. Peamiselt toimub kauba liikumine Euroopa Liidu ja Lõuna-Ameerika vahel.

Samuti pakub DTG Consult OÜ konsultatsiooni teenuseid, mis on seotud peamiselt ekspedeerimise ja logistikaalaste teemadega.

2012 aastal oli DTG Consult OÜ-s 1 töötajat, kelle töötasu oli 3 564 eur .
Juhatuse liikmele juhatuses olemise eest eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	20.04.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	134 333	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	163 381	0	3
Kokku käibevara	297 714	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	66 538	0	5
Kokku põhivara	66 538	0	
Kokku varad	364 252	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 500	0	
Võlad ja ettemaksed	240 465	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	283 965	0	
Kokku kohustused	283 965	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 787	0	
Kokku omakapital	80 287	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	364 252	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.04.2012 - 31.12.2012	20.04.2012 - 20.04.2012	Lisa nr
Müügitulu	2 441 274	0	9
Muud äritulud	97	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 354 180	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 849	0	
Tööjõukulud	-5 143	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 420	0	5
Ärikasum (kahjum)	77 779	0	
Finantstulud ja -kulud	8	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	77 787	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 787	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.04.2012 - 31.12.2012	20.04.2012 - 20.04.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	77 779	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 420	0	5
Kokku korrigeerimised	1 420	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-163 381	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	240 465	0	
Laekunud intressid	8	0	
Kokku rahavood äritegevusest	156 291	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 958	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 958	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	43 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 500	0	
Kokku rahavood	131 833	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	131 833	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	134 333	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.04.2012	2 500		2 500
20.04.2012	2 500		2 500
Korrigeeritud saldo 20.04.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		77 787	77 787
31.12.2012	2 500	77 787	80 287

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DTG Consult OÜ 2012. 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 lisa 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 2012 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 raamatupidamise 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)

	31.12.2012	20.04.2012
Arvelduskontod	134 333	2 500
Kokku raha	134 333	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	156 730	156 730		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 651	6 651		
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 381	163 381		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 228	
Üksikisiku tulumaks		148
Sotsiaalmaks		294
Kohustuslik kogumispension		18
Töötuskindlustusmaksed		37
Ettemaksukonto jääk	2 423	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 651	497

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
Ostud ja parendused	63 750	4 208	4 208	67 958
Amortisatsioonikulu	-895	-525	-525	-1 420
31.12.2012				
Soetusmaksumus	63 750	4 208	4 208	67 958
Akumuleeritud kulum	-895	-525	-525	-1 420
Jääkmaksumus	62 855	3 683	3 683	66 538

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	238 418	238 418		
Võlad töövõtjatele	1 550	1 550		
Maksuvõlad	497	497		
Kokku võlad ja ettemaksed	240 465	240 465		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 194
Puhkusetasude kohustus	356
Kokku võlad töövõtjatele	1 550

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	20.04.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtusega 2500 eur		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	20.04.2012 - 31.12.2012	20.04.2012 - 20.04.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	46 500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	46 500	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	2 394 774	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 394 774	0
Kokku müügitulu	2 441 274	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muude mujal	0	0
Kokku müügitulu	2 441 274	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	20.04.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	3 564

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	20.04.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	3 920
Sotsiaalmaksud	1 222
Kokku tööjõukulud	5 142
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

DTG Consult OÜ (registrikood: 12270377) 20.04.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN RUMMEL-PALI	Juhatuse liige	30.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 787
Kokku	77 787
Jaotamine	
Kokku	77 787

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 787
Kokku	77 787
Jaotamine	
Kokku	77 787

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	2441274	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