

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Demokapital

registrikood: 10635461

tänavavalu nimi, Tornimäe 7-83

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10145

telefon: +372 6002218, +372 53419694, +372 6002274, +372 56637394

faks: +372 6002274

e-posti aadress: demokapital@demokapital.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

Demokapital osühing põhitegevusalaks on vanametalli jäätmete ost-müük (EMTAK 2008 - 46771) ja kulla ja teiste väärismetallide ost-müük (EMTAK 2008 – 46721) .
Möödunud aasta tõi tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu.

Müügitulu oli 11 303 052 eurot

2012 aasta keskmise töötajate arv on 9. Palgakulu oli 58609 eurot.

Ettevõtte juhatuses oli kaks juhatajat. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehtud

Tegevust ning müüki Asereston OÜ 2012 aastal oli 550 eurot.

Tütarasühing (100%) Asereston investeerib rahavahendid kinnisvarasse (maad).

Tulevikus OÜ Asereston planeerib tegeleda kasuliku maapõuevara tootmisega, metsa raietega.

Tuleval aastal võib tekkida müügitulu langus kuna konkurents saab tugevamaks.

Arendada suund vanametalli soetuse ja sorteerimise Skandinaavias

OÜ-gu Demokapital juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ-gu Demokapital finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Demokapital on jätkuvalt tegutsev.

Müügitulu (EUR) 11 303 052

Ärirentaablus (ärikasum/müügituu*100%) 0.52%

Puhasrentaablus(puhaskasum/müügituu*100%) 0,95%

ROA (puhaskasum/varad kokku*100%) 6,48%

ROE (puhaskasum/omakapital kokku*100%) 10,03%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Konsolideerimisgrupi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	246 281	120 195	2
Nõuded ja ettemaksed	413 638	627 585	3,4
Varud	135 972	183 477	
Kokku käibevara	795 891	931 257	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	111 354	54 646	5,6
Nõuded ja ettemaksed	134 839	69 409	3
Materiaalne põhivara	619 298	654 052	8
Immateriaalne põhivara	616	873	
Kokku põhivara	866 107	778 980	
Kokku varad	1 661 998	1 710 237	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	475 369	423 741	9,10
Võlad ja ettemaksed	282 846	273 047	11
Kokku lühiajalised kohustused	758 215	696 788	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	79 469	147 585	9,10
Kokku pikaajalised kohustused	79 469	147 585	
Kokku kohustused	837 684	844 373	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	738 799	281 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 703	581 500	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	824 314	865 864	
Kokku omakapital	824 314	865 864	
Kokku kohustused ja omakapital	1 661 998	1 710 237	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	11 303 052	23 389 770	12
Muud äritulud	27 370	32 621	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 826 389	-22 476 345	14
Mitmesugused tegevuskulud	-301 517	-269 496	15
Tööjõukulud	-78 714	-61 397	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 835	-16 019	8
Muud ärikulud	-25 000	-67 292	
Ärikasum (kahjum)	58 967	531 842	
Finantstulud ja -kulud	-43 367	76 322	
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	92 113	53 812	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 713	661 976	
Tulumaks	-25 010	-80 477	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 703	581 499	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	82 703	581 500	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	58 967	531 842
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 835	16 019
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-14 596	5 226
Kokku korrigeerimised	25 239	21 245
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	239 983	17 147
Varude muutus	47 505	-151 198
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 173	-128 592
Laekunud intressid	516	2 548
Makstud intressid	-38 703	-21 065
Kokku rahavood äritegevusest	341 680	271 927
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 228	-154 500
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	35 000	6 233
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-253	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	7 570	3 195
Antud laenud	-129 700	-52 600
Antud laenude tagasimaksed	30 820	65 806
Laekunud dividendid	5 490	15 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-76 301	-116 866
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	978 287	379 592
Saadud laenude tagasimaksed	-842 391	-375 431
Arvelduskrediidi saldo muutus	-85 613	68 015
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 134	-30 000
Makstud dividendid	-124 253	-317 748
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 010	-80 477
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-134 114	-356 049
Kokku rahavood	131 265	-200 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	120 195	274 203
Raha ja raha ekvivalentide muutus	131 265	-200 988
Valuutakursside muutuste mõju	-5 179	46 980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	246 281	120 195

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	609 764	612 576
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-10 464	-10 464
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	599 300	602 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)			581 500	581 500
Makstud dividendid			-317 748	-317 748
31.12.2011	2 556	256	863 052	865 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)			82 703	82 703
Makstud dividendid			-124 253	-124 253
31.12.2012	2 556	256	821 502	824 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava - rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimisgrupp 2012: Demokapital OÜ - konsolideeriv üksus ja tütarettevõtja Asereston OÜ (10936808)
Konsolideerimisgrupp 2011: Demokapital OÜ - konsolideeriv üksus ja tütarettevõtjad Asereston OÜ (10936808)

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- on bilansis kajastatud vanem kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt soetusmaksumuses kajastatud alginvesteeringut on korrigeeritud tütar- ja sidusettevõtte kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega. Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse.

Alates käesolevast aruandeaastast kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on otstjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1300 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50

Masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	3-5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78 netodividendina väljamakstud summalt, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 761	19
Arvelduskontod	229 520	120 176
Tähtajalised hoiused	15 000	0
Deposiit EUR	15 000	0
Kokku raha	246 281	120 195

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	285 285	285 285		
Ostjatelt laekumata arved	285 285	285 285		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70 490	70 490		
Muud nõuded	119 155	44 877	74 278	
Laenunõuded	119 155	44 877	74 278	
Ettemaksed	5 416	5 416		
Tulevaste perioodide kulud	4 427	4 427		
Muud makstud ettemaksed	989	989		
Depascol OÜ osade ostjad	68 131	7 570	37 850	22 711
Kokku nõuded ja ettemaksed	548 477	413 638	112 128	22 711

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	295 274	295 274		
Ostjatelt laekumata arved	295 274	295 274		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	302 766	302 766		
Muud nõuded	20 274	18 996	1 278	0
Laenunõuded	20 274	18 996	1 278	0
Ettemaksed	2 979	2 979		
Tulevaste perioodide kulud	2 979	2 979		
Depascol OÜ osade ostjad	75 701	7 570	37 850	30 281
Kokku nõuded ja ettemaksed	696 994	627 585	39 128	30 281

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	7 832
Käibemaks	70 490		302 766	0
Üksikisiku tulumaks		1 013	0	820
Sotsiaalmaks		3 033	0	2 767
Kohustuslik kogumispension		78	0	40
Töötuskindlustusmaksed		253	0	215
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70 490	4 377	302 766	11 674

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
	OOO Rus Met	Venemaa		0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Muud muutused	31.12.2012
OOO Rus Met	0	253				253
Kokku	0	253				253

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11683166	Depascol OÜ	Eesti		33.10	33.10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon						
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Depascol OÜ	54 646		-30 167	86 534	89	111 102
Kokku	54 646		-30 167	86 534	89	111 102

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	119 155	44 877	74 278	
Kokku muud nõuded	119 155	44 877	74 278	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	20 274	18 996	1 278	0
Kokku muud nõuded	20 274	18 996	1 278	0

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
					Ettemaksed		
31.12.2010							
Soetusmaksumus	99 247	287 602	55 810	543	4 046	4 046	447 248
Akumuleeritud kulum	0	-1 438	-5 863	-118	0	0	-7 419
Jääkmaksumus	99 247	286 164	49 947	425	4 046	4 046	439 829
Ostud ja parendused	71 000		209 087				280 087
Amortisatsioonikulu		-2 876	-12 886				-15 762
Müügid			-49 677				-49 677
Muud muutused				-425			-425
31.12.2011							
Soetusmaksumus	170 247	287 602	210 704	543	4 046	4 046	673 142
Akumuleeritud kulum	0	-4 314	-14 233	-543			-19 090
Jääkmaksumus	170 247	283 288	196 471	0	4 046	4 046	654 052
Ostud ja parendused			19 430		5 798	5 798	25 228
Amortisatsioonikulu		-2 876	-36 703				-39 579
Müügid	-20 403						-20 403
31.12.2012							
Soetusmaksumus	149 844	287 602	230 134	0	9 844	9 844	677 424
Akumuleeritud kulum	0	-7 190	-50 936	0			-58 126
Jääkmaksumus	149 844	280 412	179 198	0	9 844	9 844	619 298

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	35 000	
Kokku	35 000	

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS Leping 01134882L	42 198	12 336	29 862	
Swedbank Liising AS Leping 01144772L	71 661	22 821	48 840	
Kapitalirendikohustused kokku	113 859	35 157	78 702	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Swedbank Liising AS Leping 01134882L	53 674	10 473	43 201	
Swedbank Liising AS Leping 01144772L	95 000	23 339	71 661	
Kapitalirendikohustused kokku	148 674	33 812	114 862	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Masinad ja seadmed	160 161	196 470
Kokku	160 161	196 470

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	165 212	165 212			5,70	EUR
Eraisik	70 000	70 000			8,00	EUR
S.V.isolering & riv AB	40 000	40 000			0	EUR
Omanik	165 000	165 000			7,00	EUR
Lühiajalised laenud kokku	440 212	440 212				
Pikaajalised laenud						
Eraisik	767		767			
Pikaajalised laenud kokku	767		767			
Kapitalirendikohustused kokku	113 859	35 157	78 702			
Laenukohustused kokku	554 838	475 369	79 469			
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	250 825	250 825			5,70	
Eraisik	13 000	13 000			0,00	
S.V.isolering & riv AB (500 000.00 SEK)	56 104	56 104			0.00	
Omanik	70 000	70 000			7,00	
Lühiajalised laenud kokku	389 929	389 929				
Pikaajalised laenud						
Omanik (500 000.00 EEK)	31 956		31 956		5.00	
Eraisik (12 000.00 EEK)	767		767		0,00	
Pikaajalised laenud kokku	32 723		32 723			
Kapitalirendikohustused kokku	148 674	33 812	114 862			
Laenukohustused kokku	571 326	423 741	147 585			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	248 570	248 570		
Võlad töövõtjatele	5 462	5 462		
Maksuvõlad	4 377	4 377		
Muud võlad	19 513	19 513		
Saadud ettemaksed	4 924	4 924		
Kokku võlad ja ettemaksed	282 846	282 846		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	840 514	127 759
Suurbritannia	5 490 252	12 907 482
Soome	36 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	294 448	245 383
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 661 214	13 280 624
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 641 838	10 109 146
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 641 838	10 109 146
Kokku müügitulu	11 303 052	23 389 770
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanametalli jäätmete ost-müük	5 750 507	10 403 402
Kulla ja teiste väärismetallide hulgimüük	5 490 252	12 907 482
Metsa kännu peade müük	0	19 175
Mu müügitulu	62 293	59 711
Kokku müügitulu	11 303 052	23 389 770

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	14 597	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 674	4 889
Netokasum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vasu ja kohustustel tarnijate ees	7 099	27 732
Kokku muud äritulud	27 370	32 621

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 224	0
Varude allahindlus ja mahakandmine	20 340	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	10 777 754	22 439 096
Transpordikulud	3 326	33 981
Üür ja rent	18 456	0
Muud	5 289	3 268
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 826 389	22 476 345

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	60 813	39 062
Energia	12 399	7 907
Elektrienergia	585	515
Kütus	11 814	7 392
Mitmesugused bürookulud	4 876	10 276
Lähetuskulud	46 657	38 291
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 436	722
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	812	0
Varakindlustus	23 292	49 509
Transpordikulud / turustamine	79 308	88 222
Side: telefon, internet	11 287	15 078
Koolituskulud, konsultatsioonid	38 603	6 889
Pangateenused	4 882	7 668
Ruumide hooldus, remondikulud	8 680	4 233
Muud	6 472	1 639
Kokku mitmesugused tegevuskulud	301 517	269 496

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	58 609	45 715
Sotsiaalmaksud	20 105	15 682
Kokku tööjõukulud	78 714	61 397
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	7

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	73 000	
Sidusettevõtjad	20 360	360

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad			73 000	0	0	0
Sidusettevõtjad	8 187	3 600	50 000	30 000	496 000	496 000
2011	Ostud		Müügid			
Sidusettevõtjad			10 993		1 800	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	2 502

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

2012. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulise sündmuse ei olnud.

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	243 411	107 712
Nõuded ja ettemaksed	411 574	627 385
Varud	135 972	183 476
Kokku käibevara	790 957	918 573
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	113 910	57 202
Nõuded ja ettemaksed	230 167	164 737
Materiaalne põhivara	540 455	554 806
Immateriaalne põhivara	616	873
Kokku põhivara	885 148	777 618
Kokku varad	1 676 105	1 696 191
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	506 769	423 740
Võlad ja ettemaksed	282 505	272 503
Kokku lühiajalised kohustused	789 274	696 243
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	78 702	146 818
Kokku pikaajalised kohustused	78 702	146 818
Kokku kohustused	867 976	843 061
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	726 065	281 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 252	568 930
Kokku omakapital	808 129	853 130
Kokku kohustused ja omakapital	1 676 105	1 696 191

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	11 302 502	23 370 595
Muud äritulud	12 773	32 621
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 826 389	-22 475 003
Mitmesugused tegevuskulud	-288 513	-267 483
Tööjõukulud	-78 713	-58 069
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 835	-16 019
Muud ärikulud	-25 000	-67 292
Kokku ärikasum (-kahjum)	56 825	519 350
Finantstulud ja -kulud	47 437	130 057
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 262	649 407
Tulumaks	-25 010	-80 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 252	568 930

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	56 825	519 350
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 835	16 019
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	5 226
Kokku korrigeerimised	39 835	21 245
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	241 845	17 150
Varude muutus	47 505	-151 198
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 379	-129 114
Laekunud intressid	527	2 538
Makstud intressid	-40 023	-21 132
Kokku rahavood äritegevusest	354 893	258 839
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 228	-154 500
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 233
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-253	0
Laekunud tütarettevõtjate müügist	7 570	3 195
Antud laenud	-130 700	-52 600
Antud laenude tagasimaksed	31 820	66 765
Laekunud dividendid	5 490	15 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-111 301	-115 907
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 010 187	389 592
Saadud laenude tagasimaksed	-842 891	-385 432
Arvelduskrediidi saldo muutus	-85 613	68 015
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 134	-30 000
Makstud dividendid	-124 253	-317 748
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 010	-80 477
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-102 714	-356 050
Kokku rahavood	140 878	-213 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	107 712	268 755
Raha ja raha ekvivalentide muutus	140 878	-213 118
Valuutakursside muutuste mõju	-5 179	52 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	243 411	107 712

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	599 136	601 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)			568 930	568 930
Makstud dividendid			-317 748	-317 748
31.12.2011	2 556	256	850 318	853 130
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-2 556
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				15 290
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011				865 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)			79 252	79 252
Makstud dividendid			-124 253	-124 253
31.12.2012	2 556	256	805 317	808 129
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-2 556
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				18 741
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2012				824 314

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAMO GIGOJAN	Juhatuse liige	10.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Demokapital osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Demokapital konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Demokapital finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

11.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	738 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 703
Kokku	821 502
Jaotamine	
Dividendideks	-80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	5750507	50.88%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	5490252	48.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kamo Gigojan	36112160265	Tornimäe 7-83, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6002218
Telefon	+372 6002274
Faks	+372 6002274
Mobiiltelefon	+372 56637394
Mobiiltelefon	+372 53419694
E-posti aadress	demokapital@demokapital.ee