

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: DNR Enterprise Eesti OÜ

registrikood: 11963813

tänavatalu nimi, Kaupmehe 2-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10114

telefon: +372 5031401

e-posti aadress: dnr@enterprise.ee, reval.finance@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Reval Finance Group registreeriti 07.07.2010. Majandustegevust alustati 2011.aastal.

2012.a. muudeti ärinimi -DNR Enterprise Eesti OÜ.

2012.a. põhitegevusalaks on kinnisvara ost ja müük ning arendus ja rent.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 168	12 357	
Nõuded ja ettemaksed	446 233	422 529	2
Varud	315 729	103 080	3
Kokku käibevara	799 130	537 966	
Kokku varad	799 130	537 966	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	736 441	485 178	4
Võlad ja ettemaksed	28 760	28 760	
Kokku lühiajalised kohustused	765 201	513 938	
Kokku kohustused	765 201	513 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 472	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 901	21 472	
Kokku omakapital	33 929	24 028	
Kokku kohustused ja omakapital	799 130	537 966	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	53 000	1 487	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 570	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-912	-477	
Ärikasum (kahjum)	16 518	1 010	
Finantstulud ja -kulud	-6 617	20 462	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 901	21 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 901	21 472	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 518	1 010
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	750	-750
Varude muutus	-212 649	-103 080
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	28 760
Kokku rahavood äritegevusest	-195 381	-74 060
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-261 312	-421 779
Antud laenude tagasimaksed	248 259	0
Laekunud intressid	7 533	23 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 520	-398 779
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	454 261	485 179
Saadud laenude tagasimaksed	-203 017	0
Makstud intressid	-25 532	-2 539
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	225 712	482 640
Kokku rahavood	24 811	9 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 357	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 811	9 801
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 168	12 357

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		21 472	21 472
31.12.2011	2 556	21 472	24 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 901	9 901
31.12.2012	2 556	31 373	33 929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DNR Enterprise Eesti OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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. DNR Enterprise Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Edasimüügi eesmärgiga ostetud kinnisvara on võetud arvele varudes. Kulutused kinnistutele on võetud arvele lõpetamata toodanguna. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	446 233	446 233		
Laenunõuded	434 832	434 832		
Intressinõuded	11 401	11 401		
Kokku nõuded ja ettemaksed	446 233	446 233		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	750	750		
Ostjatelt laekumata arved	750	750		
Muud nõuded	421 779	421 779		
Laenunõuded	421 779	421 779		
Kokku nõuded ja ettemaksed	422 529	422 529		

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	281 329	91 571
Ettemaksed varude eest	34 400	11 509
Kokku varud	315 729	103 080

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Füüsiline isik	736 441	736 441			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	736 441	736 441					
Laenukohustused kokku	736 441	736 441					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Füüsiline isik	485 178	485 178			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	485 178	485 178					
Laenukohustused kokku	485 178	485 178					

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 2556.00		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	53 000	1 487
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	53 000	1 487
Kokku müügitulu	53 000	1 487
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraga seotud tehingud	53 000	1 487
Kokku müügitulu	53 000	1 487

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

2012.a. majandusaastal tööjõukulud puudusid.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	18 934	23 000
Intressitulu hoiustelt	62	0
Intressitulu võlakirjadelt	18 872	23 000
Intressikulud	25 550	2 538
Intressikulu laenudelt	10 880	2 538
Muud intressikulud	14 670	0
Kokku finantstulud ja -kulud	44 484	25 538

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	736 441
2011	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	485 178

2012.a. majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2012

Reval Finance Group OÜ (registrikood: 11963813) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ALIMBAJEV	Juhatuse liige	26.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 901
Kokku	31 373
Jaotamine	
Kokku	31 373

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 472
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 901
Kokku	31 373
Jaotamine	
Kokku	31 373

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	53000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Narsutdinova	45101260337	Kaupmehe tn 2-2, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031401
E-posti aadress	reval.finance@gmail.com
E-posti aadress	dnr@enterprise.ee