

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: DTG Consult OÜ

registrikood: 12270377

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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

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.

2013 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.

2013 aastal oli DTG Consult OÜ-s 1 töötajat, kelle töötasu oli 15 360 eur .
Juhatuse liikmele juhatuses olemise eest eraldi tasu ei makstud ega soodustusi ei antud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	327 935	134 333	2
Nõuded ja ettemaksed	0	163 381	3
Kokku käibevara	327 935	297 714	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	66 538	5
Kokku põhivara	0	66 538	
Kokku varad	327 935	364 252	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	43 500	
Võlad ja ettemaksed	5 418	240 465	
Kokku lühiajalised kohustused	5 418	283 965	
Kokku kohustused	5 418	283 965	6
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 787	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 230	77 787	
Kokku omakapital	322 517	80 287	
Kokku kohustused ja omakapital	327 935	364 252	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	20.04.2012 - 31.12.2012
Müügitulu	1 644 574	2 441 274
Muud äritulud	65 525	97
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 376 475	-2 354 180
Mitmesugused tegevuskulud	-4 620	-2 849
Tööjõukulud	-20 226	-5 143
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-66 538	-1 420
Muud ärikulud	-29	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	242 211	77 779
Intressikulud	19	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	242 230	77 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 230	77 787

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	20.04.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	242 211	77 779
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	66 538	1 420
Kokku korrigeerimised	66 538	1 420
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	163 381	-163 381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-235 047	240 465
Laekunud intressid	19	8
Kokku rahavood äritegevusest	237 102	156 291
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-67 958
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-67 958
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	43 500
Saadud laenude tagasimaksed	-43 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-43 500	43 500
Kokku rahavood	193 602	131 833
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	134 333	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	193 602	131 833
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	327 935	134 333

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		242 230	242 230
31.12.2013	2 500	320 017	322 517

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DTG Consult OÜ 2013. 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 2013 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	327 935	134 333

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 987	4 228	
Üksikisiku tulumaks		228		148
Sotsiaalmaks		422		294
Kohustuslik kogumispension		38		18
Töötuskindlustusmaksed		26		37
Ettemaksukonto jääk	0		2 423	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 701	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
Amortisatsioonikulu	-62 855	-3 683	-3 683	-66 538
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	0	0		
Võlad töövõtjatele	1 717	1 717		
Maksuvõlad	3 701	3 701		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 418	5 418		
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 717	1 194
Puhkusetasude kohustus	0	356
Kokku võlad töövõtjatele	1 717	1 550

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
1 osa nimiväärtusega 2500 eur		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	20.04.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 500	46 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 500	46 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	1 009 514	2 394 774
Belize	390 560	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 400 074	2 394 774
Kokku müügitulu	1 644 574	2 441 274
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muude mujal	0	0
Kokku müügitulu	1 644 574	2 441 274

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	20.04.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	15 572	3 920
Sotsiaalmaksud	4 654	1 222
Kokku tööjõukulud	20 226	5 142
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	20.04.2012 - 31.12.2012
Arvestatud tasu	15 360	3 564

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2014

DTG Consult OÜ (registrikood: 12270377) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN RUMMEL-PALI	Juhatuse liige	14.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 230
Kokku	320 017
Jaotamine	
Kokku	320 017

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	77 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	242 230
Kokku	320 017
Jaotamine	
Kokku	320 017

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	1644574	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