

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: DeterChem OÜ

registrikood: 11416212

tänavanimi, maja number: Võidu 56

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 94601

telefon: +372 55646311

e-posti aadress: info@deterchem.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Tulumaks	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

DeterChem OÜ kanti äriregistrisse 23.08.2007 ja osaühing tegutseb alates 23.08.2007. Tegevuse eesmärk on mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine.

Osaühingu tööd korraldab 1 liikmeline juhatuse. Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu. **DeterChem OÜ bilansimaht 2013 majandusaastal oli 102 206 EUR ja käive 244715 EUR.**

DeterChem OÜ eesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtluse säilitamine ja müügitegevuse laiendamine.

Põhilised finantssuhtarvud:

	31.12.2013	31.12.2012
Käibekapital	76377	50713
Lühiajalise võla kattekordaja	5,39	4,12
Maksevalmiduskordaja	1,36	0,68
Likviidsustase	0,10	0,07
Käibekapitali tase	0,31	0,30
Likviidsuskordaja	2,40	1,83
Rahakordaja	0,23	0,15
Võlakordaja	0,17	0,22
Varude käibekordaja	4,71	4,52
Varude käibevälde	77,52	80,84
Debitoorse võla laekumine	26,55	39,79
Koguvara käibekordaja	2,39	2,31
Tegevustulustus	0,13	0,15
Koguvarede tulutoovustase	0,31	0,34
Omakapitali tulutase	0,37	0,44
Koguvarede puhasrentaablus	0,31	0,34
Käibe puhasrentaablus	0,13	0,15

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 708	11 046	
Nõuded ja ettemaksed	18 104	18 748	2
Varud	51 972	37 192	
Kokku käibevara	93 784	66 986	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 422	5 774	4
Kokku põhivara	8 422	5 774	
Kokku varad	102 206	72 760	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	284	
Võlad ja ettemaksed	17 407	16 273	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 407	16 557	
Kokku kohustused	17 407	16 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 391	28 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 596	25 069	
Kokku omakapital	84 799	56 203	
Kokku kohustused ja omakapital	102 206	72 760	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	244 715	167 931	7
Muud äritulud	0	5 419	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-176 737	-141 123	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 562	0	8
Tööjõukulud	-15 871	-5 723	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 052	-1 737	4
Muud ärikulud	-103	-63	
Kokku ärikasum (-kahjum)	32 390	24 704	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 393	24 704	
Tulumaks	-797	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 596	24 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 390	24 704	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 052	1 737	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 419	
Kokku korrigeerimised	3 052	-3 682	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	457	-16 529	
Varude muutus	-14 594	-19 679	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 113	11 946	
Laekunud intressid	3	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	0	
Kokku rahavood äritegevusest	21 624	-3 240	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 700	-7 258	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 000	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-262	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	1 500	
Laekunud intressid	0	31	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 962	4 273	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 860	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 860	
Makstud intressid	0	-143	
Makstud dividendid	-3 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	-143	
Kokku rahavood	12 662	890	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 046	10 156	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 662	890	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 708	11 046	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	28 322	31 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 069	25 069
31.12.2012	2 556	256	53 391	56 203
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 596	31 596
Makstud dividendid			-3 000	-3 000
31.12.2013	2 556	256	81 987	84 799

Täpsem informatsioon osakapitali ja nende muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 6.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DeterChem OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

DeterChem OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Tooraine ja materjalidena käsitletakse müügiks ostetud aineid, tarvikuid ja seadmeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1920 EUR. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1920 EUR, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1920

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi Äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta vabast omakapitalist. Samuti võib kohustuslikku reservkapitali kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse osutamisel.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 051	18 051			
Ostjatelt laekumata arved	18 051	18 051			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	53	53			3
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 104	18 104			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	18 560	18 560			
Ostjatelt laekumata arved	18 560	18 560			
Muud nõuded	2	2			
Intressinõuded	2	2			
Ettemaksed	186	186			
Tulevaste perioodide kulud	186	186			
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 748	18 748			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		2 535	1 549
Üksikisiku tulumaks		178	29
Sotsiaalmaks		465	96
Kohustuslik kogumispension		22	6
Töötuskindlustusmaksed		30	0
Ettemaksukonto jääk	53		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	53	3 230	1 680

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	7 258	7 258	7 258
Akumuleeritud kulum	-1 484	-1 484	-1 484
Jääkmaksumus	5 774	5 774	5 774
Ostud ja parendused	5 700	5 700	5 700
Amortisatsioonikulu	-3 052	-3 052	-3 052
31.12.2013			
Soetusmaksumus	12 958	12 958	12 958
Akumuleeritud kulum	-4 536	-4 536	-4 536
Jääkmaksumus	8 422	8 422	8 422

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 757	11 757		
Võlad töövõtjatele	2 389	2 389		
Maksuvõlad	3 230	3 230		
Muud võlad	22	22		
Saadud ettemaksed	9	9		
Kokku võlad ja ettemaksed	17 407	17 407		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	14 181	14 181		
Võlad töövõtjatele	386	386		
Maksuvõlad	1 680	1 680		
Saadud ettemaksed	26	26		
Muud saadud ettemaksed	26	26		
Kokku võlad ja ettemaksed	16 273	16 273		

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

2013. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividendide summas 3 000 eurot (2012. a väljamakset ei toimunud). Dividendide väljakuulutamisega kaasnes tulumaksukulu summas 797 eurot (2012. a summas 0 eurot).

DeterChem OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2013 moodustas 82 427 eurot (31. Detsember 2012: 81 272 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Juhul, kui välja makstaks kogu jaotamata kasum bilansipäeva seisuga, kaasneks dividendide tulumaks summas 21 911 eurot (31. Detsembril 2012: 21 604 eurot).

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	244 715	167 931
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	244 715	167 931
Kokku müügitulu	244 715	167 931
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastuskeemia- ja tarvikute müük	215 498	156 436
Puhastusteenus ja tarvikute rent	29 217	11 495
Kokku müügitulu	244 715	167 931

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-2 212	0
Mitmesugused bürookulud	-1 695	0
Lähetuskulud	-974	0
Koolituskulud	-775	0
Autode kulu	-6 285	0
Raamatupidamisteenus	-1 320	0
Muud	-3 301	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 562	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-11 717	-4 316
Sotsiaalmaksud	-4 154	-1 407
Kokku tööjõukulud	-15 871	-5 723
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	3 000	-797	0	0	0
Eesti	3 000	-797	0	0	0
Kokku	3 000	-797	0	0	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	2 108

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2014

DeterChem OÜ (registrikood: 11416212) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT LOPATO	Juhatuse liige	16.06.2014
Resolutsioon:	Kinnitada 2013 majandusaasta aruanne.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 596
Kokku	81 987
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Dividendide määramine 16.06.2014 üldkoosoleku otsusega.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	215498	88.06%	Jah
Muu teenindus	96099	29217	11.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Lopato	36708062776	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55646311
E-posti aadress	info@deterchem.ee