

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: DTG Consult OÜ

registrikood: 12270377

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

DTG Consult OÜ on asutatud 2012.a. aastal.

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

2014 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.

2014 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	258 839	327 935
Nõuded ja ettemaksed	19 600	0
Kokku käibevara	278 439	327 935
Põhivara		
Materiaalne põhivara	95 060	0
Kokku põhivara	95 060	0
Kokku varad	373 499	327 935
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 437	5 418
Kokku lühiajalised kohustused	2 437	5 418
Kokku kohustused	2 437	5 418
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 017	77 787
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 545	242 230
Kokku omakapital	371 062	322 517
Kokku kohustused ja omakapital	373 499	327 935

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	75 000	1 644 574
Muud äritulud	0	65 525
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-1 376 475
Mitmesugused tegevuskulud	-2 972	-4 620
Tööjõukulud	-20 579	-20 226
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 940	-66 538
Muud ärikulud	0	-29
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 509	242 211
Intressikulud	36	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 545	242 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 545	242 230

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	48 509	242 211
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 940	66 538
Kokku korrigeerimised	2 940	66 538
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 600	163 381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 981	-235 047
Laekunud intressid	36	19
Kokku rahavood äritegevusest	28 904	237 102
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-98 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-98 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-43 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-43 500
Kokku rahavood	-69 096	193 602
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	327 935	134 333
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-69 096	193 602
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	258 839	327 935

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		48 545	48 545
31.12.2014	2 500	368 562	371 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DTG Consult OÜ 2014. 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 Eurodes.

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 2014 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	258 839	327 935

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 600	19 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 600	19 600
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 200			2 987
Üksikisiku tulumaks		225		228
Sotsiaalmaks		422		422
Kohustuslik kogumispension		38		38
Töötuskindlustusmaksed		38		26
Intress		1		
Ettemaksukonto jääk	400		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 600	724		3 701

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		98 000		98 000	98 000
Amortisatsioonikulu		-2 940		-2 940	-2 940
31.12.2014					
Soetusmaksumus		98 000		98 000	98 000
Akumuleeritud kulum		-2 940		-2 940	-2 940
Jääkmaksumus		95 060		95 060	95 060

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	1 713	1 713
Maksuvõlad	724	724
Kokku võlad ja ettemaksed	2 437	2 437
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	1 717	1 717
Maksuvõlad	3 701	3 701
Kokku võlad ja ettemaksed	5 418	5 418

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus		1 717
Kokku võlad töövõtjatele		1 717

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	75 000	244 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	75 000	244 500
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	0	1 009 514
Belize	0	390 560
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 400 074
Kokku müügitulu	75 000	1 644 574
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muude mujal	0	0
Kokku müügitulu	75 000	1 644 574

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	15 358	15 572
Sotsiaalmaksud	5 221	4 654
Kokku tööjõukulud	20 579	20 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	15 360	15 360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2015

DTG Consult OÜ (registrikood: 12270377) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN RUMMEL-PALI	Juhatuse liige	08.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 545
Kokku	368 562
Jaotamine	
Kokku	368 562

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 545
Kokku	368 562
Jaotamine	
Kokku	368 562

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	75000	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