

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Demokapital

registrikood: 10635461

tänavatalu nimi, Tornimäe 7-83

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Muud nõuded	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kapitalirent	13
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	18
Lisa 19 Intressikulud	18
Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Demokapital põhitegevuseks 2014.a. oli värviliste vanametallide ost-müük ja väärismetallide kaubandus.

Müügitulu oli 6 173 421 eurot.

2014 aasta keskmise töötajate arv on 5. Palgakulu oli 49 861 eurot.

Ettevõtte juhatuses oli 1 juhatuse liige. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehtud

2014. aruandeperioodil käibe langus värviliste vanametallide ostu-müügi osas on seotud sellega, et lõpetasime ostu-müügi Kaukaasiast Euroopasse ja Aiasiasse. Ostetud kaup saadetakse Soomest, Lätist, Eestist Euroopa Liidu rikidesse (nt. Saaksamaa).

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): 6 173 421

Ärirentaablus (ärikasum/müügituu*100%): 0,44%

Puhasrentaablus(puhaskasum/müügituu*100%): -0,55%

ROA (puhaskasum/varad kokku*100%): -2,18%

ROE (puhaskasum/omakapital kokku*100%): -3,60%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

2015.a. jooksul on plaanis edasi jätkata kaubandust väärismetallide valdkonnas ja kaubandust vanametallidega, rohkem arendada ja suurendada käivet.

Demokapital OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Planeeritakse avada tootmine värvilistest vanametallidest sulamite, eelkõige vase ja vasesulamite, alumiiniumi ja sulamite tootmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 944	27 401	2
Nõuded ja ettemaksed	74 148	473 623	3,5
Varud	509 898	400 230	4
Kokku käibevara	611 990	901 254	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	86 392	89 207	6.7
Nõuded ja ettemaksed	271 591	339 229	3
Materiaalne põhivara	585 463	541 878	9,10
Immateriaalne põhivara	104	360	
Kokku põhivara	943 550	970 674	
Kokku varad	1 555 540	1 871 928	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	332 808	488 037	11
Võlad ja ettemaksed	13 052	93 088	12
Kokku lühiajalised kohustused	345 860	581 125	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	268 468	311 930	11
Kokku pikaajalised kohustused	268 468	311 930	
Kokku kohustused	614 328	893 055	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	972 261	799 257	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 861	176 804	
Kokku omakapital	941 212	978 873	
Kokku kohustused ja omakapital	1 555 540	1 871 928	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	6 173 421	9 476 154	13
Muud äritulud	13 477	10 243	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 875 128	-8 983 934	15
Mitmesugused tegevuskulud	-183 623	-165 958	16
Tööjõukulud	-65 751	-61 691	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 358	-31 632	
Muud ärikulud	-751	-87	
Kokku ärikasum (-kahjum)	27 287	243 095	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-2 561	-25 803	18
Intressikulud	-57 728	-46 862	19
Muud finantstulud ja -kulud	151	7 985	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 851	178 415	
Tulumaks	-1 010	-1 611	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 861	176 804	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 287	243 095	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 358	31 632	
Muud korrigeerimised	74 532	0	
Kokku korrigeerimised	108 890	31 632	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	398 145	-72 071	
Varude muutus	-109 667	-264 259	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-80 037	-189 416	
Kokku rahavood äritegevusest	344 618	-251 019	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 687	-45 158	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	12 358	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 500	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	5 492	
Antud laenud	-134 847	-242 860	
Antud laenude tagasimaksed	129 537	139 728	
Laekunud intressid	426	3 973	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 571	-128 967	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	490 301	232 045	
Saadud laenude tagasimaksed	-551 741	-52 006	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-100 479	69 614	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-36 772	-35 157	
Makstud intressid	-57 728	-46 862	19
Makstud dividendid	-3 800	-6 060	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 010	-1 611	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-261 229	159 963	
Kokku rahavood	818	-220 023	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 401	243 411	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	818	-220 023	
Valuutakursside muutuste mõju	-275	4 013	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 944	27 401	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	805 317	808 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)			176 804	176 804
Makstud dividendid			-6 060	-6 060
31.12.2013	2 556	256	976 061	978 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 861	-33 861
Makstud dividendid			-3 800	-3 800
31.12.2014	2 556	256	938 400	941 212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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 tütar-ettevõtetesse 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 ostjatelt 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 kaalutud keskmise soetusmaksumuse 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.

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.

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.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	12 944	9 921
Tähtajalised hoiused	15 000	15 000
Tagatisdeposiit	0	2 480
Kokku raha	27 944	27 401

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	24 504	24 504		
Ostjatelt laekumata arved	24 504	24 504		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 704	3 704		
Muud nõuded	248 647	22 477	215 000	11 170
Laenunõuded	248 647	22 477	215 000	11 170
Ettemaksed	5 163	5 163		
Tulevaste perioodide kulud	4 105	4 105		
Muud makstud ettemaksed	1 058	1 058		
Depascol OÜ osade ostjad	63 721	18 300	37 851	7 570
Kokku nõuded ja ettemaksed	345 739	74 148	252 851	18 740

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	137 510	137 510		
Ostjatelt laekumata arved	137 510	137 510		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	290 327	290 327		
Muud nõuded	317 614	31 376	274 278	11 960
Laenunõuded	317 614	31 376	274 278	11 960
Ettemaksed	3 362	3 362		
Tulevaste perioodide kulud	3 331	3 331		
Muud makstud ettemaksed	31	31		
Depascol OÜ osade ostjad	64 039	11 048	37 850	15 141
Kokku nõuded ja ettemaksed	812 852	473 623	312 128	27 101

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	4 821	465
Lõpetamata toodang	0	213 570
Valmistoodang	50 074	33 480
Müügiks ostetud kaubad	452 762	145 057
Ettemaksed varude eest	2 241	7 658
Kokku varud	509 898	400 230

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 704		289 273	
Üksikisiku tulumaks		639		1 347
Sotsiaalmaks		2 074		2 601
Kohustuslik kogumispension		55		73
Töötuskindlustusmaksed		112		167
Maamaks	0	0	1 054	2 108
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 704	2 880	290 327	6 296

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
7816510070	OOO Rus Met	Venemaa		100	0
2516981-4	Dekam Oy	Soome		100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
OOO Rus Met	253	0	0	0		-253	0
Dekam Oy	0	0	0	0	0	0	0
Kokku	253	0	0	0	0	-253	0

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2014					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11683166	Depascol OÜ	Eesti		33.10	33.10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2013	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2014
Depascol OÜ	88 953	0	0	0	-2 561	0	86 392
Kokku	88 953	0	0	0	-2 561	0	86 392

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	248 647	22 477	215 000	11 170	7,00	EUR	11.10.2023
Kokku muud nõuded	248 647	22 477	215 000	11 170			

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	317 614	31 376	274 278	11 960	7,00	EUR	11.10.2023
Kokku muud nõuded	317 614	31 376	274 278	11 960			

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	71 000	287 602	230 134	543	5 799	4 046	9 845	599 124
Akumuleeritud kulum	0	-7 190	-50 936	-543	0	0	0	-58 669
Jääkmaksumus	71 000	280 412	179 198	0	5 799	4 046	9 845	540 455
Ostud ja parendused					32 799	0	32 799	32 799
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					32 799		32 799	32 799
Amortisatsioonikulu	0	-2 876	-28 500					-31 376
31.12.2013								
Soetusmaksumus	71 000	287 602	230 134	543	38 598	4 046	42 644	631 923
Akumuleeritud kulum	0	-10 066	-79 436	-543	0	0	0	-90 045
Jääkmaksumus	71 000	277 536	150 698	0	38 598	4 046	42 644	541 878
Ostud ja parendused			69 862		7 825		7 825	77 687
Amortisatsioonikulu	0	-2 876	-31 226					-34 102
31.12.2014								
Soetusmaksumus	71 000	287 602	299 996	0	46 423	4 046	50 469	709 067
Akumuleeritud kulum	0	-12 942	-110 662	0	0	0		-123 604
Jääkmaksumus	71 000	274 660	189 334	0	46 423	4 046	50 469	585 463

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS Leping 01134882L	16 960	13 492	3 468	3,0 + 6 kuu Euribor (%)	EUR	30.03.2016
Swedbank Liising AS Leping 01144772L	24 970	24 970		2,8 + 6 kuu Euribor (%)	EUR	30.12.2015
Kapitalirendikohustused kokku	41 930	38 462	3 468			

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS Leping 01134882L	29 861	12 901	16 960	3,0 + 6 kuu Euribor (%)	EUR	30.03.2016
Swedbank Liising AS Leping 01144772L	48 841	23 871	24 970	2,8 + 6 kuu Euribor (%)	EUR	30.12.2015
Kapitalirendikohustused kokku	78 702	36 772	41 930			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	107 073	133 617
Kokku	107 073	133 617

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank (krediidiliin)	120 000	120 000			5,00	EUR	09.03.2015
Swedbank (arvelduslaen)	134 346	134 346			5,20	EUR	30.12.2015
S.V.isolering & riv AB	40 000	40 000			6,00	EUR	30.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	294 346	294 346					
Pikaajalised laenud							
Eraisik	70 000			70 000	6,00	EUR	01.07.2022
Omanik	195 000			195 000	0,00	EUR	05.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	265 000			265 000			
Kapitalirendikohustused kokku	41 930	38 462	3 468				
Laenukohustused kokku	601 276	332 808	3 468	265 000			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank (krediidiliin)	120 000	120 000			5,00	EUR	15.02.2014
Swedbank (arvelduslaen)	234 826	234 826			5,20	EUR	30.12.2014
S.V.isolering & riv AB	40 000	40 000			8,00	EUR	31.12.2014
S.V.isolering & riv AB	56 439	56 439			8,00	SEK	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	451 265	451 265					
Pikaajalised laenud							
Eraisik	70 000			70 000	8,00	EUR	01.07.2022
Omanik	200 000			200 000	13,00	EUR	05.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	270 000			270 000			
Kapitalirendikohustused kokku	78 702	36 772	41 930				
Laenukohustused kokku	799 967	488 037	41 930	270 000			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	274 660	277 536
Muud varad	400 634	392 108
Kokku	675 294	669 644

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 221	5 221
Võlad töövõtjatele	4 481	4 481
Maksuvõlad	2 880	2 880
Muud võlad	470	470
Kokku võlad ja ettemaksed	13 052	13 052
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	63 141	63 141
Võlad töövõtjatele	4 842	4 842
Maksuvõlad	6 296	6 296
Muud võlad	18 809	18 809
Kokku võlad ja ettemaksed	93 088	93 088

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	260 737	130 064
Suurbritannia	4 571 983	7 648 881
Soome	45 403	44 230
Saksamaa	348 002	988 975
Belgia	525 983	204 707
Läti	421 313	59 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	114 783
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 173 421	9 191 440
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	284 714
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	284 714
Kokku müügitulu	6 173 421	9 476 154
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanametalli jäämete ost-müük	1 546 960	1 672 721
Kulla ja teiste väärismetallide hulgimüük	4 571 983	7 696 355
Masinate, seamete kasutusrent	44 504	44 230
Muu müügitulu	9 974	62 848
Kokku müügitulu	6 173 421	9 476 154

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	13 477	2 916
Netokasum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustel tarnijate ees	0	7 327
Kokku muud äritulud	13 477	10 243

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 836 024	8 961 781
Energia	2 783	0
Elektrienergia	2 783	0
Transpordikulud	5 812	530
Üür ja rent	21 004	18 596
Muud	9 505	3 027
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 875 128	8 983 934

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	17 351	30 726
Energia	13 079	8 305
Elektrienergia	7 676	1 485
Kütus	5 403	6 820
Mitmesugused bürookulud	1 833	2 801
Lähetuskulud	6 798	5 104
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 301	2 672
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	74 532	29 604
Varakindlustus	25 849	31 375
Transpordikulud / turustamine	30 551	40 061
Side: telefon, internet	5 193	5 944
Koolituskulud, konsultatsioonid	1 598	6 678
Pangateenused	1 869	1 798
Ruumide hooldus, remondikulud	541	646
Reklaamikulud	78	115
Muud	50	129
Kokku mitmesugused tegevuskulud	183 623	165 958

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	49 861	45 954
Sotsiaalmaksud	15 890	15 737
Kokku tööjõukulud	65 751	61 691
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2014	2013
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-3 656
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 561	-22 147
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-2 561	-25 803

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	55 718	43 680
Intressikulu kapitalirendilt	2 010	3 182
Kokku intressikulud	57 728	46 862

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-275	4 012
Saadud intressid	426	3 973
Kokku muud finantstulud ja -kulud	151	7 985

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	225 579	0	273 000	0
Sidusettevõtjad	0	0	240	1 415
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		195 000		200 000

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	
Tütarettevõtjad	617 603	44 504	15 000	0		
Sidusettevõtjad	2 391	1 300	2 000	2 000		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					5 000	
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	280 059	44 230	200 000	95 328	0	31 400
Sidusettevõtjad	69 143	3 329	4 000	4 000	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					50 000	15 000

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

2014. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2015

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAMO GIGOJAN	Juhatuse liige	15.06.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Demokapital osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Demokapital raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

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 arvnahtajate 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 märkus(te)ga auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

OÜ Demokapital peab koostama konsolideeritud aastaaruande, kuid tütaretevõtte kajastamisel on kasutatud kapitalosaluse meetod.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt OÜ Demokapital finantsseisundit seisuga 31.12.2014 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

18.06.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	18.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	972 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-33 861
Kokku	938 400
Jaotamine	
Dividendideks	-5 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	938 400
Kokku	933 400

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	4571983	74.06%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	1546960	25.06%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	44504	0.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kamo Gigojan	36112160265	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