

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**ärinimi:** Deltadirect OÜ

**registrikood:** 11610782

**tänava/talu nimi, Juhtme 27-22**  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10112

**telefon:** +372 5029298

**e-posti aadress:** jaanus@windline.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 8  |
| Lisa 3 Materiaalne põhivara             | 9  |
| Lisa 4 Kapitalirent                     | 9  |
| Lisa 5 Laenukohustused                  | 10 |
| Lisa 6 Seotud osapooled                 | 10 |
| Aruande allkirjad                       | 12 |

## Tegevusaruanne

Deltadirect OÜ registreeriti Äriregistris 16.03.2009.

Praktiliselt alustati tegevust 2009.a. augustis.

Põhitegevus on rahvusvaheliseks transpordiks vajalike poolhaagiste rentimine.

2014.a. soetati uus haagis Kögel SNCO 24 P.

Töötasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Töötajate keskmine arv 2014.aastal oli 0.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2014    | 31.12.2013    | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                        |               |               |         |
| Käibevara                                    |               |               |         |
| Raha                                         | 134           | 469           |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 4 720         | 1 920         |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>4 854</b>  | <b>2 389</b>  |         |
| Põhivara                                     |               |               |         |
| Materiaalne põhivara                         | 76 641        | 71 580        | 3       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>76 641</b> | <b>71 580</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>81 495</b> | <b>73 969</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |         |
| Kohustused                                   |               |               |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 27 757        | 22 087        | 5       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 540           | 5 320         |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>28 297</b> | <b>27 407</b> |         |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |         |
| Laenukohustused                              | 11 154        | 14 803        | 5       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>11 154</b> | <b>14 803</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>39 451</b> | <b>42 210</b> |         |
| Omakapital                                   |               |               |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 684         | 2 684         |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 320           | 320           |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 28 755        | 24 751        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 10 285        | 4 004         |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>42 044</b> | <b>31 759</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>81 495</b> | <b>73 969</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2014          | 2013         | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Müügitulu                                   | 30 940        | 23 605       |         |
| Muud äritulud                               | 0             | 866          |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -738          | -42          |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 593        | -1 327       |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -16 939       | -17 736      |         |
| <b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>             | <b>11 670</b> | <b>5 366</b> |         |
| Intressikulud                               | -1 385        | -1 362       |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>10 285</b> | <b>4 004</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>10 285</b> | <b>4 004</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2014           | 2013           |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest                                 |                |                |
| Ärikasum (kahjum)                                      | 11 670         | 5 366          |
| Korrigeerimised                                        |                |                |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                      | 16 939         | 17 736         |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                        | 0              | 835            |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                           | <b>16 939</b>  | <b>18 571</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus      | -2 800         | 8 163          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus  | -4 780         | -9 408         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                    | <b>21 029</b>  | <b>22 692</b>  |
| Rahavood investeerimistegevusest                       |                |                |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | 0              | 3 165          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>          | <b>0</b>       | <b>3 165</b>   |
| Rahavood finantseerimistegevusest                      |                |                |
| Saadud laenud                                          | 5 000          | 0              |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                     | -24 979        | -26 268        |
| Makstud intressid                                      | -1 385         | -1 362         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>         | <b>-21 364</b> | <b>-27 630</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>-335</b>    | <b>-1 773</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses             | 469            | 2 242          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>-335</b>    | <b>-1 773</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus               | 134            | 469            |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku  |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>31.12.2012</b>              | 2 684                       | 320                          | 24 751                      | 27 755 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 4 004                       | 4 004  |
| <b>31.12.2013</b>              | 2 684                       | 320                          | 28 755                      | 31 759 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 10 285                      | 10 285 |
| <b>31.12.2014</b>              | 2 684                       | 320                          | 39 040                      | 42 044 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Deltadirect OÜ 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Deltadirect OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud sularaha kassas ja arvelduskonto jääk.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja soetusmaksumusega üle 1000.- euro. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile arldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninorm aastas on masinatele ja seadmetele 15 - 25%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

### Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     | 540        | 320        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>540</b> | <b>320</b> |



## Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                          |                         |                       | Kokku   |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|---------|
|                          | Transpordi-<br>vahendid | Masinad ja<br>seadmed |         |
| <b>31.12.2012</b>        |                         |                       |         |
| Soetusmaksumus           | 114 323                 | 114 323               | 114 323 |
| Akumuleeritud kulum      | -21 842                 | -21 842               | -21 842 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 92 481                  | 92 481                | 92 481  |
|                          |                         |                       |         |
| Amortisatsioonikulu      | -17 736                 | -17 736               | -17 736 |
| Müügid                   | -3 165                  | -3 165                | -3 165  |
|                          |                         |                       |         |
| <b>31.12.2013</b>        |                         |                       |         |
| Soetusmaksumus           | 98 242                  | 98 242                | 98 242  |
| Akumuleeritud kulum      | -26 662                 | -26 662               | -26 662 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 71 580                  | 71 580                | 71 580  |
|                          |                         |                       |         |
| Ostud ja parendused      | 22 000                  | 22 000                | 22 000  |
| Muud ostud ja parendused | 22 000                  | 22 000                | 22 000  |
| Amortisatsioonikulu      | -16 939                 | -16 939               | -16 939 |
|                          |                         |                       |         |
| <b>31.12.2014</b>        |                         |                       |         |
| Soetusmaksumus           | 120 242                 | 120 242               | 120 242 |
| Akumuleeritud kulum      | -43 601                 | -43 601               | -43 601 |
| <b>Jääkmaksumus</b>      | 76 641                  | 76 641                | 76 641  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

|                    | 2014     | 2013         |
|--------------------|----------|--------------|
| Masinad ja seadmed | 0        | 4 000        |
| Transpordivahendid | 0        | 4 000        |
| <b>Kokku</b>       | <b>0</b> | <b>4 000</b> |

## Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                               | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Masinad ja seadmed            | 27 911     | 16 757                            | 11 154              |
| Kapitalirendikohustused kokku | 27 911     | 16 757                            | 11 154              |
|                               |            |                                   |                     |
|                               | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul |
| Masinad ja seadmed            | 30 890     | 16 087                            | 14 803              |
| Kapitalirendikohustused kokku | 30 890     | 16 087                            | 14 803              |

## Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

|                               | 31.12.2014 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud           |            |                                   |                     |             |
| Lühiajaline laen              | 11 000     | 11 000                            |                     |             |
| Lühiajalised laenud kokku     | 11 000     | 11 000                            |                     |             |
| Kapitalirendikohustused kokku | 27 911     | 16 757                            | 11 154              |             |
| Laenukohustused kokku         | 38 911     | 27 757                            | 11 154              |             |
|                               |            |                                   |                     |             |
|                               | 31.12.2013 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud           |            |                                   |                     |             |
| Lühiajaline laen              | 6 000      | 6 000                             |                     |             |
| Lühiajalised laenud kokku     | 6 000      | 6 000                             |                     |             |
| Kapitalirendikohustused kokku | 30 890     | 16 087                            | 14 803              |             |
| Laenukohustused kokku         | 36 890     | 22 087                            | 14 803              |             |

## Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                   | 31.12.2014 |            | 31.12.2013 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                   | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 4 720      | 11 000     | 1 920      | 11 000     |

| 2014                                                                                                                              | Ostud | Müügid |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 0     | 30 940 |
|                                                                                                                                   |       |        |
| 2013                                                                                                                              | Ostud | Müügid |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad | 0     | 23 605 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2015

**Deltadirect OÜ (registrikood: 11610782) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| JAANUS BENJAMIN    | Juhatuse liige     | 29.06.2015           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2014    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 28 755        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 10 285        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>39 040</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 39 040        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>39 040</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                       | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veokite rentimine ja kasutusrent | 77121      | 30940           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi  | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Jaano Jänes     | 38008302256                               |                   | 1342 EUR                     |
| Jaanus Benjamin | 37307310303                               |                   | 1342 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5029298       |
| E-posti aadress | jaanus@windline.ee |