

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Donator Grupp OÜ

registrikood: 11275846

tänava/talu nimi, Tanuma 54

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13521

e-posti aadress: palm@agendakv.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte on algselt loodud kinnisvaraprojektide arendamiseks ning vahendusteenuste osutamiseks. Viimasel neljal aastal on majanduskriis puudutanud kõige rohkem kinnisvarasektorit. See tingis ettevõtte tegevuste reorganiseerimist kinnisvara arendamiselt vahendus- ja haldamisteenustele.

Tänaseks olemegi võtnud suuna kinnisvara vahendus- ja haldamisteenuste pakkumisele. Aeg sellise tegevuse arendamiseks soodne. On suurenenud välisinvestorite ostuhuvi Eestis asuva kinnisvara osas. Hetkel töötame nii suuremate kui ka väiksemate projektidega, kus pakume vahendustegevust kinnisvara valdkonnas nii kohalikele kui välismaistele huvilistele/huvigruppidele.

2013-2014. aastal alustasime uue tegevusega - turundusstrateegia arendamisega Shveitsi ettevõttele Lyoness Europe AG. Täpsemalt Lyoness ostukogukonna loomine, mis on projektitöö ja mille raames viiakse kokku Lyoness liikmed ehk tarbijad ja Lyoness partnerettevõtted. 2014. aastal teenis ettevõtte uue tegevusalaga müügitulu 31 409 eurot, mis moodustas 35,77% kogukäibest. 2014. aastal on plaan jätkata Lyoness'i turundusstrateegia arendusprojektiga.

Aruande aastal koosnes osaühingu juhatus ühest liikmest. Juhatuse hinnangul on Donator Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev ja kasvav majandusüksus, tänaseks on ettevõtte kasumis ja võlad likvideeritud.

Artur Palm
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 220	2 688	2
Nõuded ja ettemaksed	1 159	1 941	3,4
Kokku käibevara	12 379	4 629	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 154	6 680	5
Kokku põhivara	5 154	6 680	
Kokku varad	17 533	11 309	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 247	19 198	6
Võlad ja ettemaksed	1 265	9 854	7,4
Kokku lühiajalised kohustused	10 512	29 052	
Kokku kohustused	10 512	29 052	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 555	-24 650	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 764	4 095	
Kokku omakapital	7 021	-17 743	
Kokku kohustused ja omakapital	17 533	11 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	87 807	32 586	9
Muud äritulud	28 752	11 769	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37 277	-3 493	
Mitmesugused tegevuskulud	-47 124	-27 895	10
Tööjõukulud	-4 484	-3 828	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 705	-4 036	
Muud ärikulud	-205	-1 008	
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 764	4 095	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 764	4 095	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 764	4 095	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 764	4 095	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 705	4 036	5
Kokku korrigeerimised	2 705	4 036	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	783	382	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 589	8 814	7,4
Kokku rahavood äritegevusest	19 663	17 327	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 180	-1 991	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 180	-1 991	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 951	-19 166	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 951	-19 166	
Kokku rahavood	8 532	-3 830	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 688	6 518	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 532	-3 830	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 220	2 688	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-24 650	-21 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 095	4 095
31.12.2013	2 556	256	-20 555	-17 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 764	24 764
31.12.2014	2 556	256	4 209	7 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Donator Grupp 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikust elueast:

Masinad ja seadmed 3 aastat

Inventar ja tööriistad 3 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Arvelduskonto	5 844	1 957	
Kassa	5 376	731	
Kokku raha	11 220	2 688	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	859	859	
Ettemaksed	300	300	
Muud makstud ettemaksed	300	300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 159	1 159	3

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	768	768	
Muud nõuded	128	128	
Laenunõuded	128	128	
Ettemaksed	1 045	1 045	
Tulevaste perioodide kulud	553	553	
Muud makstud ettemaksed	492	492	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 941	1 941	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	21
Käibemaks	406	0	239	0
Üksikisiku tulumaks		65		
Sotsiaalmaks	0	211	0	129
Kohustuslik kogumispension	0	13	0	3
Töötuskindlustusmaksed	0	18	0	5
Intress	0	2		
Ettemaksukonto jääk	453		529	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	859	309	768	158

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 239	8 239	7 333	15 572
Akumuleeritud kulum	-5 241	-5 241	-1 608	-6 849
Jääkmaksumus	2 998	2 998	5 725	8 723
Ostud ja parendused	0	0	1 993	1 993
Amortisatsioonikulu	-1 735	-1 735	-2 301	-4 036
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 239	8 239	9 326	17 565
Akumuleeritud kulum	-6 976	-6 976	-3 909	-10 885
Jääkmaksumus	1 263	1 263	5 417	6 680
Ostud ja parendused			1 180	1 180
Amortisatsioonikulu	-1 263	-1 263	-1 442	-2 705
Muud muutused			-1	-1
31.12.2014				
Soetusmaksumus	8 239	8 239	10 505	18 744
Akumuleeritud kulum	-8 239	-8 239	-5 351	-13 590
Jääkmaksumus	0	0	5 154	5 154

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud laenud	9 247	9 247			
Lühiajalised laenud kokku	9 247	9 247			
Laenukohustused kokku	9 247	9 247			6

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud laenud	18 700	18 700			
Kapitalirent	498	498			
Lühiajalised laenud kokku	19 198	19 198			
Laenukohustused kokku	19 198	19 198			6

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	678	678	
Võlad töövõtjatele	278	278	
Maksuvõlad	309	309	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 265	1 265	7

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	220	220	
Võlad töövõtjatele	9 476	9 476	
Maksuvõlad	158	158	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 854	9 854	7

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Osakapital	2 556	2 556	8
Osade arv (tk)	1	1	8

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	56 398	32 586	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 398	32 586	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Šveits	31 409	0	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	31 409	0	
Kokku müügitulu	87 807	32 586	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvaravahendus ja maaklerteenus	56 398	32 586	
Turundusjuhtimise nõustamine 70221	31 409	0	
Kokku müügitulu	87 807	32 586	9

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Üür ja rent	1 910	2 220	
Energia	4 422	4 650	
Elektrienergia	98	0	
Kütus	4 324	4 650	
Mitmesugused bürookulud	122	734	
Lähetuskulud	14 902	3 410	
Koolituskulud	0	178	
Riiklikud ja kohalikud maksud	135	0	
Raamatupidamisteenused	1 320	1 073	
Väikevahendid	749	210	
Sideteenused	2 821	2 837	
Autokulud	2 524	3 609	
Kasutusrent	14 138	5 835	
Muud	4 081	3 139	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 124	27 895	10

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Palgakulu	3 140	2 511	
Sotsiaalmaksud	1 344	1 316	
Kokku tööjõukulud	4 484	3 827	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	11

Lisa 12 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 ettevõtjad	0	9 247	0	18 700
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	128	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	3 140	1 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2015

Donator Grupp OÜ (registrikood: 11275846) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR PALM	Juhatuse liige	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 764
Kokku	4 209
Katmine	
Kokku	4 209

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	56398	64.23%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	31409	35.77%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Artur Palm	36712140312		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	palm@agendakv.ee