

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Derhamn OÜ

registrikood: 12134852

küla: Dirhami küla (Derhamn)

vald: Noarootsi vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 91214

telefon: +372 56233232

e-posti aadress: derhamn@portdirham.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Intressikulud	17
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

OÜ Derhamn loodi 18.07.2011.aastal registrikoodiga 12134852.

OÜ Derhamn tegevuse eesmärgiks on rajada Dirhami piirkonda multifunktsionaalne kalatöötlemiskeskus, kus pakutakse piirkonna ja piirkonna püügimigratsioonil olevatele kaluritele tööks vajalikke teenuseid ning kus on:

kala esmatöötlemine (veretustamine, rookimisvõimalused)
kala säilitamisvõimalused (külmkambrid) jne.
jäämasin
valmidus kala väikesemahuliseks töötlemiseks
valmidus kohalikult püütud kala müügikeskuse loomiseks.

2014.aastal OÜ Derhamni poolt läbiviidud ühised toimingud:

kalatöötlemine
kalandushoone rentimine
uue hoone sisekujunduse väljatöötamine ja osaline paigaldus
automaatse suitsuahju soetamine

2015.aastal on plaan jätkata samade suundadega.

2014.a. töötajate keskmine arv 2 ning töötajate tasude üldsumma majandusaastal oli 19427 eurot.

OÜ Derhamni juhib üheliikmeline juhatus. Juhatusel liikmele 2014.aastal tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 602	4 817	2
Nõuded ja ettemaksed	4 440	430	3
Varud	8 993	0	4
Kokku käibevara	18 035	5 247	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	11 000	0	3
Materiaalne põhivara	371 514	118 895	7
Kokku põhivara	382 514	118 895	
Kokku varad	400 549	124 142	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 279	0	9
Võlad ja ettemaksed	10 675	7 344	10
Kokku lühiajalised kohustused	22 954	7 344	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	209 421	52 600	9
Sihtfinantseerimine	190 001	57 036	12
Kokku pikaajalised kohustused	399 422	109 636	
Kokku kohustused	422 376	116 980	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 662	-1 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 989	6 549	
Kokku omakapital	-21 827	7 162	
Kokku kohustused ja omakapital	400 549	124 142	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	87 127	10 179	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	8 993	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 054	-2 733	15
Mitmesugused tegevuskulud	-6 347	-146	16
Tööjõukulud	-26 015	0	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-46 207	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-42 503	7 300	
Intressikulud	-2 081	-751	18
Muud finantstulud ja -kulud	15 595	0	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 989	6 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 989	6 549	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-42 503	7 300	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	46 207	0	7
Kokku korrigeerimised	46 207	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 972	6 289	
Varude muutus	-8 993	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 374	6 593	
Makstud intressid	-952	-275	18
Kokku rahavood äritegevusest	-7 839	19 907	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-184 778	-58 655	7
Antud laenud	-11 000	0	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-195 778	-58 655	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	132 930	22 600	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-62 493	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	132 965	20 892	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	203 402	43 492	
Kokku rahavood	-215	4 744	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 817	73	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-215	4 744	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 602	4 817	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-1 887	613
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 549	6 549
31.12.2013	2 500	4 662	7 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-28 989	-28 989
31.12.2014	2 500	-24 327	-21 827

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Derhamn 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud saetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korigeeritud soetusmaksumuses (s.o.nominaalväärtuses miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahe, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalne põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul, kui põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajalisteks, kui tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigus kohustise tasumisel edasi lükata rohkem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumine tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Varade sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest 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

Tulud kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulud ja tehinguguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid, ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015.a.maksumääraga 20/8021/79 netodividendina väljamakstud summalt (kuni 31.12.2014.a.oli maksumääraks 21/79). Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja

kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Derhamn aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a.olulise osalusega omanikke;

b.tegevjuhtkonda;

c.eespool loetletud isikute pereliikmeid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	1 453	4 817
Raha kassas	3 149	0
Kokku raha	4 602	4 817

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 901	3 901	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 901	3 901	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	203	203	0	0	
Muud nõuded	11 038	38	11 000	0	
Laenunõuded	11 000	0	11 000	0	
Intressinõuded	38	38	0	0	
Ettemaksed	298	298	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	49	49	0	0	
Muud makstud ettemaksed	249	249	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 440	4 440	11 000	0	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	425	425	0	0	
Ettemaksed	5	5	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	5	5	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	430	430	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Valmistoodang	8 993	0
Kalatooted	8 993	0
Kokku varud	8 993	0

Müügiks ostetud kaupasad 2014.a. ja 2013.a. ei ole allahinnatud ega mahakantud.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	203	0	210	0
Üksikisiku tulumaks	0	228	0	0
Sotsiaalmaks	0	422	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	26	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	38	0	0
Ettemaksukonto jääk			215	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	203	714	425	0

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	11 000	0	11 000	0	1,5%	EUR	2019
Intressinõuded	38	38	0	0	0	0	0
Kokku muud nõuded	11 038	38	11 000	0			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus				60 240	60 240	60 240
Jääkmaksumus				60 240	60 240	60 240
Ostud ja parendused				58 655	58 655	58 655
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				58 655	58 655	58 655
31.12.2013						
Soetusmaksumus				118 895	118 895	118 895
Jääkmaksumus				118 895	118 895	118 895
Ostud ja parendused	33 083	360 805	393 888	0	0	393 888
Muud ostud ja parendused	33 083	360 805	393 888	0	0	393 888
Amortisatsioonikulu	-6 065	-40 142	-46 207	0	0	-46 207
Ümberklassifitseerimised				-95 062	-95 062	-95 062
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				-95 062	-95 062	-95 062
31.12.2014						
Soetusmaksumus	33 083	360 805	393 888	23 833	23 833	417 721
Akumuleeritud kulum	-6 065	-40 142	-46 207	0	0	-46 207
Jääkmaksumus	27 018	320 663	347 681	23 833	23 833	371 514

2014.a. on kokku soetatud materiaalsel põhivara maksumusega 393888 eurot, millest kapitalirendi tingimustes 114088 euro väärtuses ja rahalisel teel 279800 euro eest.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Töötlemiskeskus	40 298	9 642	30 656	0	1,5%	EUR	2019
Transpordivahend	11 257	2 637	8 620	0	1,2%	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	51 555	12 279	39 276	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	100 561	0
Kokku	100 561	0

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	97 845	0	97 845	0	0%	EUR	2018-2019
Muu laen	72 300	0	72 300	0	1,5%	EUR	2018-2019
Pikaajalised laenud kokku	170 145	0	170 145	0			
Kapitalirendikohustused kokku	51 555	12 279	39 276	0			
Laenukohustused kokku	221 700	12 279	209 421	0			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanik	5 600	0	5 600	0	0%	EUR	2018
Eraisikud	47 000	0	47 000	0	2%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	52 600	0	52 600	0			
Laenukohustused kokku	52 600	0	52 600	0			

OÜ Derhamn omanik on laenanud firmasse intressivaba laenu. Intressivaba laenu ümberarvestamisel nüüdisväärtuseks kasutatakse diskontomäära 3%.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 098	5 098	0	0
Võlad töövõtjatele	2 308	2 308	0	0
Maksuvõlad	714	714	0	0
Muud võlad	2 555	2 555	0	0
Intressivõlad	1 709	1 709	0	0
Muud viitvõlad	846	846	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	10 675	10 675		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 593	6 593	0	0
Muud võlad	751	751	0	0
Intressivõlad	751	751	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 344	7 344	0	0

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	3 488
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	847
Kohustuslik reservkapital	0	327
Kokku tingimuslikud kohustused	0	4 662

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2012	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Töötlemiskeskus	36 144	20 893	0	0	57 037
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	36 144	20 893	0	0	57 037
Kokku sihtfinantseerimine	36 144	20 893	0	0	57 037

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Töötlemiskeskus	57 037	132 964	0	0	190 001
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	57 037	132 964	0	0	190 001
Kokku sihtfinantseerimine	57 037	132 964	0	0	190 001

OÜ Derhamn kajastab varade sihtfinantseerimist tuluna, siis kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimine 190001 eurot on pikaajaline.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	87 127	10 179
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	87 127	10 179
Kokku müügitulu	87 127	10 179
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus	0	9 800
Transportteenus	233	379
Majutusteenus	14 250	0
Kalatöötlemine	24 467	0
Freesimistöö	1 677	0
Messistendi ehitus	46 500	0
Kokku müügitulu	87 127	10 179

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	40 377	0
Energia	1 217	0
Kütus	1 217	0
Transpordikulud	1 237	1 159
Üür ja rent	3 149	1 574
Ostuteenused	6 349	0
Hotellitarbed	7 529	0
Muud	196	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	60 054	2 733

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	444	0
Lähetuskulud	1 625	0
Ajalooline püügiõigus ja püügivõimalused	6	5
Kindlustusmaksed	783	0
Pangateenused, hooldustasud	379	141
Sidekulud	489	0
Liikmemaksud	315	0
Komisjonitasu	778	0
Analüüsid	412	0
Muud	1 116	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 347	146

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	19 427	0
Sotsiaalmaksud	6 588	0
Kokku tööjõukulud	26 015	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	0

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	957	751
Intressikulu kapitalirendilt	952	0
Muud intressikulud	172	0
Kokku intressikulud	2 081	751

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud finantstulud	15 557	0
Intressitulu laenudelt	38	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	15 595	0

Muud finantstulud summas 15557 eurot koosneb 2014.a. laenudelt arvestatud mitterahalisest finantstulust.

Lisa 20 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	11 660	99 875	0	5 600

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 194	2 228	11 000	0	92 245	0

2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 004	0	0	6 400	5 600	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2015

Derhamn OÜ (registrikood: 12134852) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART VAHTEL	Juhatuse liige	03.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 662
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 989
Kokku	-24 327
Katmine	
Kokku	21 827

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	46500	53.37%	Jah
Valmistoitude tootmine	10851	24467	28.08%	Ei
Muu majutus	55901	14250	16.36%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1677	1.92%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	233	0.27%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56233232
E-posti aadress	derhamn@portdirham.ee