

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Aastaks 2014 on ettevõtte 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.

2015. aastal moodustas antud tegevus 100% käibest.

2016. 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. Juhatuse liikme tasu ei makstud. Töötasu on makstud 4260eurot.

Artur Palm
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 271	11 220	2
Nõuded ja ettemaksed	4 999	1 159	3
Kokku käibevara	6 270	12 379	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	23 005	5 154	4
Kokku põhivara	23 005	5 154	
Kokku varad	29 275	17 533	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 897	9 247	5
Võlad ja ettemaksed	1 478	1 265	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 375	10 512	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 381	0	
Kokku pikaajalised kohustused	18 381	0	
Kokku kohustused	23 756	10 512	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	21 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 209	-20 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 502	24 764	
Kokku omakapital	5 519	7 021	
Kokku kohustused ja omakapital	29 275	17 533	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	26 761	87 807	7
Muud äritulud	1 034	28 752	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 212	-37 277	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 692	-47 124	
Tööjõukulud	-5 700	-4 484	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 020	-2 705	
Muud ärikulud	-121	-205	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-21 950	24 764	
Intressikulud	-552	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 502	24 764	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 502	24 764	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-21 950	24 764	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 812	2 705	4
Kokku korrigeerimised	4 812	2 705	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 712	783	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	213	-8 589	6
Kokku rahavood äritegevusest	-20 637	19 663	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 791	-1 180	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 791	-1 180	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 150	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-1 500	-9 951	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 619	0	5
Makstud intressid	-552	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	33 479	-9 951	
Kokku rahavood	-9 949	8 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 220	2 688	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 949	8 532	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 271	11 220	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-22 502	-22 502
Muutused reservides			21 000		21 000
31.12.2015	2 556	256	21 000	-18 293	5 519

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Donator Grupp 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Arvelduskonto	1 019	5 844	
Kassa	252	5 376	
Kokku raha	1 271	11 220	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 699	2 699	
Ettemaksed	2 300	2 300	
Muud makstud ettemaksed	2 300	2 300	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 999	4 999	3
	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

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	22 083	22 083	708	22 791
Amortisatsioonikulu	5 260	5 260	-1 332	3 928
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-7 462	-7 462	-1 406	-8 868
31.12.2015				
Soetusmaksumus	22 860	22 860	9 807	32 667
Akumuleeritud kulum	-2 979	-2 979	-6 683	-9 662
Jääkmaksumus	19 881	19 881	3 124	23 005

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Osanikult saadud laenud	397	397			
Lühiajalised laenud kokku	397	397			
Kapitalirendikohustused kokku	21 881	3 500	18 381		
Laenukohustused kokku	22 278	3 897	18 381		5

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	832	832	
Võlad töövõtjatele	305	305	
Maksuvõlad	341	341	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 478	1 478	6

	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	6

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	1 797	56 398	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 797	56 398	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Šveits	24 964	31 409	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	24 964	31 409	
Kokku müügitulu	26 761	87 807	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvaravahendus ja maaklerteenus	0	56 398	
Turundusjuhtimise nõustamine 70221	26 761	31 409	
Kokku müügitulu	26 761	87 807	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	4 260	3 140	
Sotsiaalmaksud	1 440	1 344	
Kokku tööjõukulud	5 700	4 484	8
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	397	9 247

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 260	3 140

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

Donator Grupp OÜ (registrikood: 11275846) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR PALM	Juhatuse liige	27.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 502
Kokku	-18 293
Katmine	
Kokku	-18 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	26761	100.00%	Jah

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