

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Demokapital

registrikood: 10635461

tänavatänu 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 2015.a. oli värviliste vanametallide ost-müük ja väärismetallide kaubandus.

Müügitulu oli 3 403 383 eurot.

2015 aasta keskmise töötajate arv on 6. Palgakulu oli 43 745 eurot.

Ettevõtte juhatuses oli 2 juhatuse liige. Väljamakseid juhatuse liikmele ei tehtud

2015. aruandeperioodil käibe langus värviliste vanametallide ostu-müügi osas on seotud sellega, et lõpetasime ostu-müügi Kaukaasiast Euroopasse ja Aiasse. Ostetud kaup saadetakse Lätist, Eestist Euroopa Liidu rikidesse (nt. Saaksamaa).

Kahjum aastaks 2015, mis on seotud kahjumi kajastamisest investeringust Soome tütarettevõttesse ja maksejõuetu võlgnike nõuete mahakandmisest.

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): 3 403 383

Ärimentaablus (ärikasum/müügituu*100%): -7,37%

Puhasrentaablus(puhaskasum/müügituu*100%): -7,79%

ROA (puhaskasum/varad kokku*100%): -19,48%

ROE (puhaskasum/omakapital kokku*100%): -39,22%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

2016.a. jooksul on plaanis edasi jätkata kaubandust vanametallidega, rohkem arendada ja suurendada käivet.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 143	27 944	2
Nõuded ja ettemaksed	89 443	74 148	3, 5
Varud	297 802	509 898	4
Kokku käibevara	402 388	611 990	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	80 833	86 392	6, 7
Nõuded ja ettemaksed	48 702	271 591	3
Kinnisvarainvesteeringud	272 811	0	
Materiaalne põhivara	556 186	585 463	9, 10
Immateriaalne põhivara	0	104	
Kokku põhivara	958 532	943 550	
Kokku varad	1 360 920	1 555 540	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	254 581	332 808	11
Võlad ja ettemaksed	161 790	13 052	12
Kokku lühiajalised kohustused	416 371	345 860	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	268 495	268 468	11
Kokku pikaajalised kohustused	268 495	268 468	
Kokku kohustused	684 866	614 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	938 400	972 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-265 158	-33 861	
Kokku omakapital	676 054	941 212	
Kokku kohustused ja omakapital	1 360 920	1 555 540	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	3 403 383	6 173 421	13
Muud äritulud	4 868	13 477	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 187 037	-5 875 128	15
Mitmesugused tegevuskulud	-376 888	-183 623	16
Tööjõukulud	-58 519	-65 751	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 484	-34 358	
Muud ärikulud	-175	-751	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-250 852	27 287	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-5 559	-2 561	18
Intressikulud	-14 326	-57 728	19
Muud finantstulud ja -kulud	5 579	151	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-265 158	-32 851	
Tulumaks	0	-1 010	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-265 158	-33 861	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-250 852	27 287	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 484	34 358	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 037	0	
Muud korrigeerimised	219 046	74 532	
Kokku korrigeerimised	251 493	108 890	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 845	398 145	
Varude muutus	-60 716	-109 667	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	148 738	-80 037	
Kokku rahavood äritegevusest	91 508	344 618	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-55 820	-77 687	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	48 708	0	
Antud laenud	-20 050	-134 847	
Antud laenude tagasimaksed	9 800	129 537	
Laekunud intressid	72	426	20
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 290	-82 571	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	40 000	490 301	
Saadud laenude tagasimaksed	-149 000	-551 741	
Arvelduskrediidi saldo muutus	69 262	-100 479	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 462	-36 772	
Makstud intressid	-14 326	-57 728	19
Makstud dividendid	0	-3 800	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 010	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 526	-261 229	
Kokku rahavood	-18 308	818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 944	27 401	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 308	818	
Valuutakursside muutuste mõju	5 507	-275	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 143	27 944	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-265 158	-265 158
31.12.2015	2 556	256	673 242	676 054

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 Toimikonna 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-ettevõtetele 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 õiglates 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 (20/80 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	143	12 944
Tähtajalised hoiused	15 000	15 000
Tagatisdeposiit		
Kokku raha	15 143	27 944

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 704	8 704		
Ostjatelt laekumata arved	8 704	8 704		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 023	20 023		
Muud nõuded	43 897	32 727		11 170
Laenunõuded	43 897	32 727		11 170
Ettemaksed	1 800	1 800		
Tulevaste perioodide kulud	774	774		
Muud makstud ettemaksed	1 026	1 026		
Depascol OÜ osade ostjad	63 721	26 189	37 532	
Kokku nõuded ja ettemaksed	138 145	89 443	37 532	11 170

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	0	4 821
Valmistoodang	33 480	50 074
Müügiks ostetud kaubad	235 180	452 762
Ettemaksed varude eest	29 142	2 241
Kokku varud	297 802	509 898

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20 023		3 704	
Üksikisiku tulumaks		692		639
Sotsiaalmaks		3 116		2 074
Kohustuslik kogumispension		83		55
Töötuskindlustusmaksed		148		112
Maamaks	0	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 023	4 039	3 704	2 880

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
2516981-4	Dekam Oy	Soome		100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:					
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	Müük	Muud muutused	31.12.2015
Dekam Oy	0	0	0	0	0
Kokku	0	0	0	0	0

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11683166	Depascol OÜ	Eesti		33.10	33.10

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2014	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Depascol OÜ	86 392	-5 559	80 833
Kokku	86 392	-5 559	80 833

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	43 897	32 727		11 170	7,00	EUR	11.10.2023
Kokku muud nõuded	43 897	32 727		11 170			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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			

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused			55 820	0		-4 046	-4 046	51 774
Amortisatsioonikulu	0	-2 876	-33 504					-36 380
Müügid	0		-44 671					-44 671
31.12.2015								
Soetusmaksumus	71 000	287 602	308 479	0	46 423	0	46 423	713 504
Akumuleeritud kulum	0	-15 818	-141 500	0		0		-157 318
Jääkmaksumus	71 000	271 784	166 979	0	46 423	0	46 423	556 186

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising AS Leping 01134882L	3 468	3 468		3,0 + 6 kuu	EUR	30.03.2016
Swedbank Liising AS Leping 01196249L	40 000	7 505	32 495	3,15 + 6 kuu Euribor (%)		30.12.2020
Kapitalirendikohustused kokku	43 468	10 973	32 495			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	80 529	107 073
Kokku	80 529	107 073

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank (arvelduslaen)	203 608	203 608			5,20	EUR	31.12.2016
S.V.isolering & riv AB	40 000	40 000			0	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	243 608	243 608					
Pikaajalised võlakirjad							
Eraisik	70 000			70 000	0	EUR	01.07.2022
Omanik	166 000			166 000	0	EUR	05.08.2022
Pikaajalised võlakirjad kokku	236 000			236 000			
Kapitalirendikohustused kokku	43 468	10 973	32 495				
Laenukohustused kokku	523 076	254 581	32 495	236 000			

	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			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	272 811	274 660
Muud varad	235 180	400 634
Kokku	507 991	675 294

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	68 372	68 372
Võlad töövõtjatele	6 183	6 183
Maksuvõlad	4 039	4 039
Muud võlad	274	274
Saadud ettemaksed	82 922	82 922
Kokku võlad ja ettemaksed	161 790	161 790
	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

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 027	260 737
Suurbritannia	0	4 571 983
Soome	14 406	45 403
Saksamaa	2 637 464	348 002
Belgia	0	525 983
Läti	102 194	421 313
Leedu	439 332	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 332 423	6 173 421
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Araabia Ühendemiraadid	70 960	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	70 960	0
Kokku müügitulu	3 403 383	6 173 421
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vanametalli jäämete ost-müük	3 368 757	1 546 960
Kulla ja teiste väärismetallide hulgimüük	18 770	4 571 983
Masinate, seamete kasutusrent	14 406	44 504
Muu müügitulu	1 450	9 974
Kokku müügitulu	3 403 383	6 173 421

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 037	0
Kasum valuutakursi muutustest	727	0
Traavid, viivised ja hüvitised	0	13 477
Muud	104	0
Kokku muud äritulud	4 868	13 477

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 158 778	5 836 024
Energia	0	2 783
Elektrienergia	0	2 783
Transpordikulud	4 904	5 812
Üür ja rent	19 666	21 004
Muud	3 689	9 505
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 187 037	5 875 128

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	17 509	17 351
Energia	11 525	13 079
Elektrienergia	6 425	7 676
Kütus	5 100	5 403
Mitmesugused bürookulud	1 365	1 833
Lähetuskulud	6 827	6 798
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 867	4 301
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	243 648	74 532
Varakindlustus	9 037	25 849
Transpordikulud / turustamine	65 168	30 551
Side: telefon, internet	5 034	5 193
Koolituskulud, konsultatsioonid	11 563	1 598
Pangateenused	1 382	1 869
Ruumide hooldus, remondikulud	524	541
Reklaamikulud	79	78
Muud	360	50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	376 888	183 623

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	43 745	49 861
Sotsiaalmaksud	14 774	15 890
Kokku tööjõukulud	58 519	65 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 18 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2015	2014
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-5 559	-2 561
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-5 559	-2 561

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	13 588	55 718
Intressikulu kapitalirendilt	738	2 010
Kokku intressikulud	14 326	57 728

Lisa 20 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	5 507	-275
Saadud intressid	72	426
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5 579	151

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	0	225 579	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		166 000		195 000

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	10 561	14 406	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						29 000

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

Lisa 22 Sündmused pärast bilansipäeva

2015. aastaaruande koostamisel bilansipäevajärgseid olulisi sündmusi ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTIN HODŽAJAN	Juhatuse liige	27.06.2016
KAMO GIGOJAN	Juhatuse liige	27.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Demokapital osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Demokapital raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 arvestuspoliitikate 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Demokapital finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Auditorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

27.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	938 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-265 158
Kokku	673 242
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	673 242
Kokku	673 242

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	3368757	98.98%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	18770	0.55%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	14406	0.42%	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