

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: DNR Enterprise Eesti OÜ

registrikood: 11963813

tänavanimi: Kaupmehe

maja number: 2-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5031401

e-posti aadress: enterprise@dnr.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Reval Finance Group registreeriti 07.07.2010. Majandustegevust alustati 2011.aastal.

2012.a. muudeti ärinimi -DNR Enterprise Eesti OÜ.

2013.a. põhitegevusalaks on kinnisvara ost ja müük ning arendus ja rent.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	441	37 168	
Nõuded ja ettemaksed	601 879	446 233	2
Varud	339 899	315 729	3
Kokku käibevara	942 219	799 130	
Kokku varad	942 219	799 130	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	826 232	736 441	4
Võlad ja ettemaksed	2 585	28 760	
Kokku lühiajalised kohustused	828 817	765 201	
Kokku kohustused	828 817	765 201	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 373	21 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 473	9 901	
Kokku omakapital	113 402	33 929	
Kokku kohustused ja omakapital	942 219	799 130	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	154 000	53 000	6
Muud äritulud	711	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-62 948	-35 570	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 970	-912	
Muud ärikulud	-1 982	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	82 811	16 518	
Intressikulud	-5 614	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2 276	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 473	16 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 473	16 518	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	82 811	16 518
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	750
Varude muutus	-24 170	-212 649
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-26 174	0
Kokku rahavood äritegevusest	32 467	-195 381
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-209 801	-261 312
Antud laenude tagasimaksed	54 154	248 259
Laekunud intressid	2 276	7 533
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-153 371	-5 520
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	283 419	454 261
Saadud laenude tagasimaksed	-193 628	-203 017
Makstud intressid	-5 614	-25 532
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	84 177	225 712
Kokku rahavood	-36 727	24 811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 168	12 357
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 727	24 811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	441	37 168

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	21 472	24 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 901	9 901
31.12.2012	2 556	31 373	33 929
Aruandeaasta kasum (kahjum)		79 473	79 473
31.12.2013	2 556	110 846	113 402

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

DNR Enterprise Eesti OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. DNR Enterprise Eesti OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Edasimüügi eesmärgiga ostetud kinnisvara on võetud arvele varudes. Kulutused kinnistutele on võetud arvele lõpetamata toodanguna. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	601 879	601 879
Laenunõuded	590 478	590 478
Intressinõuded	11 401	11 401
Kokku nõuded ja ettemaksed	601 879	601 879
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Muud nõuded	446 233	446 233
Laenunõuded	434 832	434 832
Intressinõuded	11 401	11 401
Kokku nõuded ja ettemaksed	446 233	446 233

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	339 899	281 329
Ettemaksed varude eest	0	34 400
Kokku varud	339 899	315 729

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Füüsiline isik	826 232	826 232			0	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	826 232	826 232					
Laenukohustused kokku	826 232	826 232					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Füüsiline isik	736 441	736 441			0	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	736 441	736 441					
Laenukohustused kokku	736 441	736 441					

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus 2556.00		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	154 000	53 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	154 000	53 000
Kokku müügitulu	154 000	53 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvaraga seotud tehingud	154 000	53 000
Kokku müügitulu	154 000	53 000

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	826 232	736 441

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	283 419	193 628
2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	736 441	

2013.a. majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2016

DNR Enterprise Eesti OÜ (registrikood: 11963813) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ALIMBAJEV	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 473
Kokku	110 846

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 373
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 473
Kokku	110 846

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	154000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Narsutdinova	45101260337	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031401
E-posti aadress	enterprise@dnr.ee