

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Donator Grupp OÜ

registrikood: 11275846

tänavatänu nimi, Tanuma tn 54
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13521

e-posti aadress: palm@agendakv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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.

2013-2014. aastal alustas ettevõtte uue tegevusega - turundusstrateegia arendamisega Shveitsi ettevõttele Lyonesse Europe AG. Täpsemalt Lyonesse ostukogukonna loomine, mis on projektitöö ja mille raames viiakse kokku Lyonesse liikmed ehk tarbijad ja Lyonesse partnerettevõtted. 2014. aastal teenis ettevõtte uue tegevusalaga müügitulu 31 409 eurot, mis moodustas 35,77% kogukäibest. 2015. aastal moodustas antud tegevus 100% käibest. Ning 2016. aastal 99% käibest.

2017. aastal on plaan jätkata Lyonesse'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 4 682 eurot.

Artur Palm
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 008	1 271	2
Nõuded ja ettemaksed	114 534	4 999	3
Kokku käibevarad	120 542	6 270	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	16 069	23 005	4
Kokku põhivarad	16 069	23 005	
Kokku varad	136 611	29 275	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	116 243	3 897	5
Võlad ja ettemaksed	2 208	1 478	6
Kokku lühiajalised kohustised	118 451	5 375	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 735	18 381	5
Kokku pikaajalised kohustised	14 735	18 381	
Kokku kohustised	133 186	23 756	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	16 000	21 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 293	4 209	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 906	-22 502	
Kokku omakapital	3 425	5 519	
Kokku kohustised ja omakapital	136 611	29 275	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	138 910	26 761	7
Muud äritulud	40 131	1 034	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 445	-6 212	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 666	-32 692	
Tööjõukulud	-6 264	-5 700	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 913	-5 020	
Muud ärikulud	-33	-121	
Ärikasum (kahjum)	3 720	-21 950	
Intressikulud	-814	-552	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 906	-22 502	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 906	-22 502	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Donator Grupp 2016. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

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).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 5 aastat

Inventar ja tööriistad 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Inventar	5

Finantskohustised

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 maksamise 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Arvelduskonto	5 957	1 019	
Kassa	51	252	
Kokku raha	6 008	1 271	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	19 900	19 900	
Ostjatelt laekumata arved	19 900	19 900	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 834	2 834	
Ettemaksed	91 800	91 800	
Muud makstud ettemaksed	91 800	91 800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 534	114 534	3

	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

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-4 014	-4 014	5 774	1 760
Muud muutused	-777	-777	-7 919	-8 696
31.12.2016				
Soetusmaksumus	22 083	22 083	1 888	23 971
Akumuleeritud kulum	-6 993	-6 993	-909	-7 902
Jääkmaksumus	15 090	15 090	979	16 069

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Osanikult saadud laenud	112 597	112 597			
Lühiajalised laenud kokku	112 597	112 597			
Kapitalirendikohustised kokku	18 381	3 646	14 735		
Laenukohustised kokku	130 978	116 243	14 735		5

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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			
Kapitalirendikohustised kokku	21 881	3 500	18 381		
Laenukohustised kokku	22 278	3 897	18 381		5

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 503	1 503	
Võlad töövõtjatele	335	335	
Maksuvõlad	370	370	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 208	2 208	6

	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	2 043	1 797	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 043	1 797	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Šveits	136 867	24 964	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	136 867	24 964	
Kokku müügitulu	138 910	26 761	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kinnisvaravahendus ja maaklerteenus	2 043	0	
Turundusjuhtimise nõustamine 70221	136 867	26 761	
Kokku müügitulu	138 910	26 761	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 682	4 260
Sotsiaalmaksud	1 582	1 440
Kokku tööjõukulud	6 264	5 700
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	112 597	397

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 682	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2017

Donator Grupp OÜ (registrikood: 11275846) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR PALM	Juhatuse liige	24.04.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-18 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 906
Kokku	-15 387
Katmine	
Kokku	-15 387

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	136867	98.53%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	2043	1.47%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	palm@agendakv.ee