

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Demokapital

registrikood: 10635461

tänava/talu nimi, Paadi tee 3

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 55515536, +37 258200585

e-posti aadress: demokapital@demokapital.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2021. aastal oli OÜ Demokapital müügitulu 149 419 eurot.

Hooajalisust ettevõtte äritegevuses ei esine.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 433	16 307	2
Nõuded ja ettemaksed	141	36 366	3
Varud	10 680	0	
Kokku käibevarad	14 254	52 673	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	108 805	0	
Materiaalsed põhivarad	51 154	150 555	5
Kokku põhivarad	159 959	150 555	
Kokku varad	174 213	203 228	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	4 874	6
Võlad ja ettemaksed	3 990	8 349	7
Kokku lühiajalised kohustised	3 990	13 223	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 348	59 192	6
Kokku pikaajalised kohustised	31 348	59 192	
Kokku kohustised	35 338	72 415	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 001	300 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 062	-172 786	
Kokku omakapital	138 875	130 813	
Kokku kohustised ja omakapital	174 213	203 228	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	149 419	100 406
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 124	-58 074
Mitmesugused tegevuskulud	-14 503	-14 020
Tööjõukulud	-1 153	-1 165
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 617	-20 677
Muud ärikulud	-10 791	-178 745
Ärikasum (kahjum)	8 231	-172 275
Intressikulud	-169	-511
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 062	-172 786
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 062	-172 786

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Demokapital OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finansaruandluse Standardiga.

Eesti Finansaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (EUR).

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulised arvestuspõhimõtted lähtudes RTJ 15 paragrahvist 11.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades

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 soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1300

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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.

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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Demokapital OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- Tütar ja sidusettevõtted
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt emaettevõtte ülejäänud tütar ettevõtted)
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele) lähisugilased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	3 433	16 307
Kokku raha	3 433	16 307

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	750	750
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-750	-750
Ettemaksed	141	141
Muud makstud ettemaksed	141	141
Kokku nõuded ja ettemaksed	141	141
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 630	1 630
Ostjatelt laekumata arved	1 630	1 630
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 177	1 177
Muud nõuded	33 559	33 559
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 366	36 366

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 954		54
Üksikisiku tulumaks				14
Sotsiaalmaks				201
Töötuskindlustusmaksed				3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 954	1 177	272

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	71 000	58 592	56 905	186 497
Akumuleeritud kulum		-16 764		-16 764
Jääkmaksumus	71 000	41 828	56 905	169 733
Ostud ja parendused			1 500	1 500
Amortisatsioonikulu		-20 678		-20 678
31.12.2020				
Soetusmaksumus	71 000	58 592	58 405	187 997
Akumuleeritud kulum		-37 442		-37 442
Jääkmaksumus	71 000	21 150	58 405	150 555
Ostud ja parendused		8 500		8 500
Amortisatsioonikulu		-2 617		-2 617
Müügid (jääkmaksumuses)	-47 519	-18 675	-39 090	-105 284
31.12.2021				
Soetusmaksumus	23 481	8 500	19 315	51 296
Akumuleeritud kulum		-142		-142
Jääkmaksumus	23 481	8 358	19 315	51 154

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 1	10 348		10 348		EUR	31.12.2026	9
Laen 2	21 000		21 000		EUR	31.12.2026	9
Pikaajalised laenud kokku	31 348		31 348				
Laenukohustised kokku	31 348		31 348				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	50 000		50 000				
Kapitalirendikohustised kokku	14 066	4 874	9 192				
Laenukohustised kokku	64 066	4 874	59 192				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	713	713
Maksuvõlad	1 954	1 954
Muud võlad	323	323
Muud viitvõlad	323	323
Saadud ettemaksed	1 000	1 000
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	3 990	3 990

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 079	2 079
Võlad töövõtjatele	55	55
Maksuvõlad	272	272
Muud võlad	4 943	4 943
Muud viitvõlad	4 943	4 943
Saadud ettemaksed	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	8 349	8 349

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	285	71
Sotsiaalmaksud	867	1 094
Kokku tööjõukulud	1 152	1 165
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 348	0	6
Kokku laenukohustised	31 348	0	

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 348	6
Kokku laenukohustised	31 348	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI DOLBILIN	Management board member	19.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 062
Kokku	136 063

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 062
Kokku	136 063

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	104000	69.60%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	37967	25.41%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3889	2.60%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	3559	2.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Dolbilin	37402240133		1278 EUR (Lihtomand)
Mikhail Vishniakov	37204200077	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55515536
Mobiiltelefon	+37 258200585
E-posti aadress	demokapital@demokapital.ee