

OÜ Demokapital (registrikood 10635461)

Ettevõtte nimetus:

Äriregistri kood:

Juriidiline aadress:

Posti aadress:

Telefon:

Tel./Faks:

Mobiiltelefon:

E-post:

OÜ DEMOKAPITAL

10635461

Tornimäe 7-83 Tallinn 10145

Tornimäe 7-83 Tallinn 10145

+372 6002218

+372 6002274

+372 53 419 694

demokapital@demokapital.ee

Juhatus liikmed:

Kamo Gigojan

Roman Kogan

Tegevdirektor:

Kamo Gigojan

Majandusaasta algus 01.01

ja majandusaasta lõpp 31.12

KONSOLIDEERIMISGRUPI 2010. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Konsolideerimisgrupp:

Emaettevõtja

Demokapital OÜ (10635461) - konsolideeriv üksus

Tütarettevõtjad

Asereston OÜ (10936808)

Artificium OÜ (11683155)

Depascol OÜ (11683166)

2010. MAJANDUSAASTA

ARUANDEGA ERALDI DOKUMENDID:

- 1). 2010 aruande kinnitamise
hetkel kehtinud osanike nimekiri
- 2). Tegevusalade loetelu (EMTAK)
- 3). Audiitori järeldusotsus


Kamo Gigojan/ Juhatus liige 28.06.2011 a.

2010 AASTA . Konsolideerimisgrupi tegevusaruanne

Demokapital osaühing põhitegevusalaks on vanametalli jäätmete ost-müük ja Utiliseerimine (EMTAK 2008 - 46771) . Möödunud aasta tõi tootmisharule tervikuna stabiilse kasvu, kuid samal ajal muutus konkurents palju tugevamaks. See omakorda põhjendas meie firma müügitulu vähenemist.

2010 aasta keskmise töötajate arv on 5, töötajate töötasu moodustas on 469 313 krooni. Müügitulu oli 237,385 mln.krooni

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 krooni

Tegevust ning müüki Asereston OÜ 2010 aastas pole teostanud.

Tütarsaühing (100%) Asereston investeerib rahavahendid kinnisvarasse (maad).

Tulevikus OÜ Asereston planeerib tegeleda kasuliku maapõuevara tootmisega, metsa raietega, maatükkide detailplaneeringuga ja ehitusega.

Tütarsaühingu (100%) OU Depascol põhitegevuseks on metallkonstruktsioonide koostamine ja keevitamisteenuste osutamine. Ettevõttes töötas 2010. majandusaastal keskmiselt 2 töötajat, müügitulu oli 1,548 mln.krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 krooni

Tütarsaühingu (100%) OU Artificium põhitegevusalaks on vanametalli jäätmete ost-müük ja utiliseerimine . Ettevõttes töötas 2010. majandusaastal keskmiselt 0 töötajat, müügitulu oli 67 343 krooni. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 0 krooni

	2010 a.	2009 a.
Müügitulu (kr.)	238 258 860	33 927 171
Ärimentaablus (ärikasum/müügituu*100%)	1.54%	1,08%
Puhasrentaablus(puhaskasum/müügituu*100%)	1,26%	0,10%
ROA (puhaskasum/varad kokku*100%)	12,74%	2,41%
ROE (puhaskasum/omakapital kokku*100%)	31,43%	4,34%

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks:

Konsolideerimisgrupi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

2010 AASTA JUHATUSE DEKLARATSIOON

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.

Konsolideeritud bilanss (EEK)

Aktiva (varad)	31.12.2010	01.01.2010	Lisa
Käibevara			
Raha	4 290 347	1 069 801	2
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu	7 832 859	3 956 655	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 682 632	1 073 885	3
Muud lühiajalised nõuded	800 009	830 477	
Ettemaksed teenuste eest	25 650	18 337	
Kokku	<u>11 341 150</u>	<u>5 879 354</u>	
Varud			
Tooraine ja materjal	291 715	0	
Lõpetamata toodag	0	103 614	
Müügiks ostetud kaubad	213 330	4 960 152	
Ettemaksed varude eest	0	0	
Kokku	<u>505 045</u>	<u>5 063 766</u>	
Käibevara kokku	<u>16 136 542</u>	<u>12 012 921</u>	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	184 605	184 605	4
Pikaajalised nõuded	96 775	120 443	5
Kokku	<u>281 380</u>	<u>305 048</u>	
Materiaalne põhivara			
Maa	1 552 882	1 552 882	
Ehitised	4 477 500		
Masinad ja seadmed	938 547	46 644	
Muu materiaalne põhivara	6 654	8 358	
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	208 130	136 168	
Kokku	<u>7 183 713</u>	<u>1 744 052</u>	6
Muu immateriaalne põhivara (Jäätmelubad)	<u>36 662</u>	<u>0</u>	
Põhivara kokku	<u>7 501 755</u>	<u>2 049 100</u>	
Aktiva (varad) kokku:	23 638 297	14 062 021	

Konsolideeritud bilanss (EEK)

Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2010	01.01.2010	Lisa
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	5 811 570	1 309 585	7
Pikaajaliste võlakohustuste tagasi- Järgmisel perioodil	604 641		
Konverteeritavad võlakohustused			
Kokku	<u>6 416 211</u>	<u>1 309 585</u>	
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele	6 704 921	3 978 641	
Võlad töövõtjatele	71 158	58 878	
Maksuvõlad	71 527	40 582	8
Muud võlad	254 197	44 032	
Saadud ettemaksed	23 547	308 202	
Kokku	<u>7 125 350</u>	<u>4 430 335</u>	
Lühiajalised eraldised			
Lühiajalised kohustused kokku	<u>13 541 561</u>	<u>5 739 920</u>	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused			
Laenud, kapitalirendi kohustused	500 000	500 000	
Konverteeritavad võlakohustused	12 000	32 000	
Kokku	<u>512 000</u>	<u>532 000</u>	7
Muud pikaajalised võlad			
Pikaajalised eraldised			
Pikaajalised kohustused kokku			
Kohustused kokku	<u>14 053 561</u>	<u>6 271 920</u>	
Omakapital			
Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses ³	40 000	40 000	
Ülekurss			
Oma osad või aktsiad (miinus)			
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Muud reservid			
Eelmiste perioodide jäotamata kasum (kahjum)	6 528 241	7 407 771	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 012 495	338 330	
Emaettevõtja aktsionäridele kuuluv omakapital kokku	<u>9 584 736</u>	<u>7 790 101</u>	
Vähemusesalus	0	0	
Omakapital kokku	<u>9 584 736</u>	<u>7 790 101</u>	
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku:	23 638 297	14 062 021	

Konsolideeritud kasumiaruanne (EEK)

KASUMIARUANNE (Skeem 1)	2010 a.	2009 a.	Lisa
Müügitulu	238 258 860	33 927 172	9
Muud äritulud			
kasum materiaalse põhivara müügist			
saadud trahvid ja viivised	21 539	35 715	
netokasum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees		213 325	
Nõude loobumine	22 162	0	
Muud äritulud kokku:	<u>43 701</u>	<u>249 040</u>	
Kokku äritulud:	<u>238 302 561</u>	<u>34 176 212</u>	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	229 858 870	32 140 128	
Mitmesugused tegevuskulud	3 684 079	948 384	
Tööjõu kulud			
Palgakulu	560 663	319 691	
Sotsiaalmaksud	186 312	105 498	
Töötuskindlustusmaks	6 572	3 706	
Põhivara kulum	115 659	59 355	
Muud ärikulud			
kahjum materiaalse põhivara müügist	0	106 368	
trahvid ja viivised	78 613	1 452	
netokahjum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees	152 027	125 952	
Muud ärikulud kokku:	<u>230 640</u>	<u>233 772</u>	
Ärikulud kokku:	<u>234 642 795</u>	<u>33 810 534</u>	
Ärikasum (-kahjum)	3 659 767	365 679	
Finantstulud ja -kulud			
Finantstulud ja -kulud investeeringuult tütarettevõtetesse	0	0	
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	0	
Intressikulud	-154 929	-25 068	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-178 497	-14 060	
Muud finantstulud: intressitulud	9 888	38 618	
Kokku finantstulud ja -kulud	<u>-323 538</u>	<u>-500</u>	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 336 229	365 179	
Tulumaks	-323 734	-26 849	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	3 012 495	338 330	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne (EEK)

	2010 a.	2009 a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	3 012 495	338 330
Korrigeerimised:		
Amortisatsioon	115 659	59 355
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	106 368
Kasum (kahjum) tütarettevõtte osadelt	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 344 350	-3 691 542
Varude mutus	4 558 721	-5 063 767
Äritegevusega seotud kohustuste, ettemaksete muutus	4 550 971	4 303 998
Kokku rahavood äritegevusest:	<u>3 749 904</u>	<u>-4 285 588</u>
Jooksva tegevusest rahaliste vahendite seisund	6 893 496	-3 947 258
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	- 5 636 842	-46 700
Materiaalse põhivara ettemaks / tagastamine	72 861	63 832
Materiaalse põhivara muugist	0	0
Materiaalse põhivara kindlustushuvitis	0	765 000
Tütarettevõtete soetus	0	-9 190
Tütarettevõtete muugist	0	0
Antud laenud	-300 453	-630 200
Antud laenude tagasimaksed	176 368	675 000
Antud laenud	0	-537 080
Antud laenude tagasimaksed	0	1 001 983
Kokku rahavood investeerimistegevusest :	- 5 688 066	1 282 645
Rahavood finantsseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 103 884	1 809 585
Tagastatud laenud	- 9 870 908	-5 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	0
Makstud dividendid	-1 217 860	-101 000
Kokku rahavood finantsseerimistegevusest :	2 015 116	1 703 585
Rahavoogud kokku:	3 220 546	- 961 028
Raha aasta algul	1 069 801	2 030 829
Raha aasta lõpul	4 290 347	1 069 801

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne (EEK)

	Osakapital nominal- väärtuses	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum (kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2008	40 000	4 000	7 433 919	74 852	7 552 771
Aruandeaasta kasum				338 330	338 330
Dividendid			-101 000		- 101 000
Saldo 31.12.2009	40 000	4 000	7 407 771	338 330	7 790 101
Aruandeaasta kasum				3 012 495	3 012 495
Dividendid			-1 217 860		- 1 217 860
Saldo 31.12.2010	40 000	4 000	6 528 241	3 012 495	9 584 736

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

Konsolideeritud 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 Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga 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 FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtete aktsiatesse

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- ja sidusettevõtetesse soetusmaksumuses.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 20 000 krooni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni 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.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	0%
Masinad ja seadmed	10-25 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	15-25 %

Omatarbeks ehitatud hoonete finantseerimiseks võetud pikaajalise laenu intressid, mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmishituse vastuvõtmiseni, on lülitatud ehitiste maksumusse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Ettevõtte tulu maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78 netodividendina väljamakstud summalt, alates 01.01.2008 21/79 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.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides)

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

0Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2. Raha bilansis.

	Jääk 31.12.2010 a.	Jääk 01.01.2010 a.
Sularaha kassas	65 759	91 675
Arvelduskontod	4 224 588	978 126
Kokku:	4 290 347	1 069 801

Lisa 3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded bilansis .

	31.12.2010 a.	01.01.2010 a.
Enammastud käibemaks	2 682 632	1 073 885
Kokku:	2 682 632	1 073 885

Lisa 4. Investeeringud tütarettevõtete osadesse (bilansiline soetusmaksumus)

	Osalus %	EEK
SIA La Carezza Läti	100	7 585
D.K.Trans OÜ	90,0	144 000
FER Ehitus OÜ	90,4	22 620
Firmaväärtus (Artificium OÜ)		5 200
Firmaväärtus (Depascol OU)		5 200
Kokku:		184 605

Lisa5. Pikaajalised nõuded. (EEK)

Tütarettevõtted	Nõude summa	Intressimäär	Lõpptähtaeg
SIA La Carezza	96 775	0%	
Kokku:	96 775		

Lisa 6. Muutused materiaalne põhivara seisundis.

	Maa	Ehitised (korter)	Masinad ja seadmed ja muud	Muu materiaalne põhivara	Ettemaks	Kokku
Aasta algul	1 552 882	0	46 644	8 358	136 168	1 744 052
Ettemaks tagastamine ja Ettemaks					-72 861	- 72 861
Soetamine	0	4 500 000	980 019	0	144 823	5 480 019
Soetamine						
Aruandeaasta kulum	0	-22 500	-88 116	-1 704	0	-112 320
Aasta lõpul	1 552 882	4 477 500	938 547	6 654	208 130	7 183 713

Lisa 7. Laenukohustused bilansis.

	31.12.2010 a.	Intressimäär
Arvelduslaen	2 860 352	5.7%
Liisinguleping (Lease back)		4,248%
Lühiajalised laenud eraisikult	1 095 262	0%
Pikaajalised laenukokustused : Pikaajaline laen omanikult	500 000	5%
Konverteeritavad võlakohustused eraisikult	12 000	0%

Lisa 8. Maksuvõlad bilansis.

Maksu liik	31.12.2010 a.
Käibemaks	24 933
Sotsiaalmaks	35 198
Kinnipeetud tulumaks	7 930
Töötuskindlustusmaks	3 048
Kogumispensioni maksed	418
Kokku:	71 527

Lisa 9. Neto realiseerimis käive.

Konsolideerimisgrupi neto realiseerimiskäive jaguneb geograafiliste alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

Geograafilised piirkonnad	2010 a.	2009 a.
Eesti	3 783 427	4 137 312
Kauba müük Eur.Liitu	95 040 043	14 537 086
Kauba eksport	40 534 627	2 746 232
Hiina, India, Taiwan	98 900 763	12 506 542
Kokku	238 258 860	33 927 172

Tegevusalad	EMTAK 2008	2010 a.	2009 a.
Vanametalli jäätmete ost-müük ja utliseerimine	46771	234 101 140	33 927 172
Metallide ja metallimaakide hulgimüük: kulla ja teiste väärismetallide hulgimüük	46721	4 157 720	0
Kokku:		238 258 860	33 927 172

Lisa 10. Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded**Emaettevõtte konsolideerimata bilanss (EEK)**

Aktiva (varad)	31.12.2010	01.01.2010
Käibevara		
Raha	4 205 100	931 889
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	7 550 268	3 963 694
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 673 385	1 069 417
Muud lühiajalised nõuded	800 009	830 477
Ettemaksed teenuste eest	14 567	18 337
Kokku	11 038 229	5 881 925
Varud		
Tooraine ja materjal	291 715	69 126
Müügiks ostetud kaubad	213 330	4 960 152
Kokku	505 045	5 029 279
Käibevara kokku:	15 748 374	11 843 092
Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	308 605	308 605
Pikaajalised nõuded	1 800 253	1 631 607
Kokku:	2 108 858	1 940 212
Materiaalne põhivara		
Ehitised (jääkmaksumuses)	4 477 500	0
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	781 511	8 444
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	6 654	8 358
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	63 307	136 168
Kokku:	5 328 972	152 970
Muu immateriaalne põhivara (jääkmaksumuses)	17 662	0
Põhivara kokku:	7 455 492	2 093 182
Aktiva (varad) kokku :	23 203 866	13 936 274

Passiva (kohustused ja omakapital)	31.12.2010	01.01.2010
Lühiajalised kohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6 416 211	1 307 279
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	6 500 381	3 933 675
Võlad töövõtjatele	62 458	58 878
Maksuvõlad	39 532	38 596
Muud võlad	39 532	44 032
Saadud ettemaksed	15 717	274 632
Kokku	6 869 218	4 349 814
Lühiajalised kohustused kokku:	13 285 429	5 657 093
Pikaajalised laenukohustused		
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	500 000	500 000
Pikaajalised kohustused kokku:	500 000	500 000
Kohustused kokku:	13 717 231	6 157 093
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 517 322	7 407 718
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 857 115	327 464
Omakapital kokku:	9 418 437	7 779 182
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku:	23 203 866	13 936 274

Emaettevõtte konsolideerimata kasumiaruanne (EEK)

	2010 a.	2009 a.
Müügitulu	237 384 945	33 931 788
Muud äritulud		
kasum materiaalse põhivara müügist	0	0
saadud trahvid ja viivised	21 539	35 715
netokasum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees	0	208 325
Muud äritulud kokku:	21 539	244 040
Kokku äritulud	237 406 484	34 175 828
Ärikulud		
Kaubad, toore , materjal ja teenused	-229 465 446	-32 179 830
Mitmesugused tegevuskulud	-3 478 376	-919 154
Tööjõu kulud		
Palgakulud	-469 313	-319 691
Sotsiaalmaksud	-154 875	-105 498
Töötuskindlustusmaksud	-6 572	-3 706
kokku:	<u>-630 760</u>	<u>-428 895</u>
Põhivara kulum	-101 416	-59 355
Muud ärikulud		
kahjum põhivara müügist	0	-106 368
trahvid ja viivised	-78 546	-1 452
netokahjum valuutakursimuutustest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees	-147 533	-125 952
Muud ärikulud kokku	<u>-226 079</u>	<u>-233 772</u>
Kokku ärikulud:	-233 639 885	-33 821 006
Ärikasum (-kahjum)	3 504 406	354 823
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud	-154 929	-25 068
finantstulud ja -kulud tutarettevõtte akts ja osadelt	0	0
kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-178 497	-14 060
muud finantstulud ja -kulud, intressitulud	9 869	38 618
Kokku finantstulud ja -kulud:	<u>-323 557</u>	<u>-510</u>
Kasum (-kahjum) enne tulumaksustamist	3 180 849	354 313
Tulumaks (Dividendide tulumaksu kulu)	-323 734	-26 849
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	2 857 115	327 464

Emaettevõtte konsolideerimata rahavoogude aruanne (EEK)

	2010 a.	2009 a.
Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	2 857 115	327 464
Korrigeerimised:		
Amortisatsioon	101 416	59 355
Kasum (kahjum) p/v muugist, mahakandmist	0	106 368
Kasum (kahjum) tütarettevõtte osadelt muugist	0	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 008 553	-3 677 461
Varude muutus	4 524 234	-5 029 279
Äritegevusega seotud kohustuste, ettemaksete muutus	4 375 360	4 216 437
Kokku rahavood äritegevusest:	3 861 360	-4 324 580
Jooksva tegevusest rahaliste vahendite seisund	6 849 572	-3 997 116
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	- 5 367 940	-8 500
Materiaalse põhivara soetus (ettemaks)	72 861	63 832
Materiaalse põhivara kindlustushuvitis	0	765 000
Tütaretevõtete soetus	0	-103 590
Tütaretevõtete muugist		
Antud laenud	-300 453	-630 200
Antud laenude tagasimaksed	152 700	675 000
Antud laenud tütarettevõtetele	-192 314	-572 694
Antud laenude tagasimaksed tütarettevõtelt	23 668	1 007 483
Kokku rahavood investeerimistegevusest :	- 5 611 477	1 196 331
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 103 884	1 807 279
Laenude tagasimaksed	- 9 850 908	
Makstud dividendid	-1 217 860	-101 000
Kokku rahavood finantsseerimistegevusest :	2 035 116	1 706 279
Rahavoogud kokku:	3 273 211	- 1 094 506
Raha aasta algul	931 889	2 026 395
Raha aasta lõpul	4 205 100	931 889

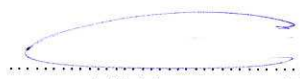
Emaettevõtte konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (EEK)

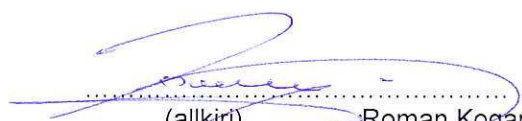
	Osakapital nominaal- väärtuses	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaas- ta kasum (kahjum)	Kokku
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	6 460 455	969 069	7 473 524
Aruandeperioodi kasum				79 194	79 194
Saldo 31.12.2008	40 000	4 000	7 429 524	79 194	7 552 718
Dividendid					-101 000
Aruandeperioodi kasum				327 464	327 464
Saldo 31.12.2009	40 000	4 000	7 407 718	327 464	7 779 182
Dividendid					-1 217 860
Aruandeperioodi kasum				2 857 115	2 857 115
Saldo 31.12.2010	40 000	4 000	6 517 322	2 857 115	9 418 437

2010 aasta konsolideerimisgrupi raamatupidamise ja administratiivne aruanded, emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded on koostatud Juhatuse poolt.

Kinnitatud Demokapital OÜ koosneb

administratiivse ja raamatupidamise lisaga aruannetest ning tulu jaotamisotsusest. 2010. Majandusaasta aruanne on kinnitatud Demokapital OÜ ühise koosoleku poolt, mis toimus 28. juuni 2011 a.


(allkiri) Kamo Gigojan, juhatuse liige

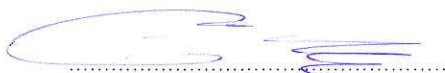

(allkiri) Roman Kogan, juhatuse liige

Tallinn, 28. juuni 2011 a.

2010 AASTA KONSOLIDEERITUD KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum:	6 528 241
2010 aruandeaasta kasum (kahjum):	3 012 495
Kokku:	9 540 736
Dividendideks:	-1 500 000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	
peale jaotamist (katmist):	8 040 736


Kamo Gigojan/ Juhatuse liige 28.06.2011 a.

**Demokapital osäühingu (registrikood 10635461)
osanike nimekiri seisuga 28.06.2011 a.**

<i>Osaniku nimi</i>	<i>Registrikood või isikukood</i>	<i>Asukoht (posti aadress) või elukoht</i>	<i>Osa nimiväärtus</i>
Kamo Gigojan	36112160265	Tornimäe 7-83, Tallinn 10145	28 000.- EEK
Roman Kogan	37911212730	Luha 2 -25, Tartu 50703	12 000.- EEK



.....
(allkiri)

Kamo Gigojan / Juhatuse liige

Tegevusalade loetelu

Kavandatud tegevusalad 2011.a	EMTAK
Vanametalli jäätmete ost-müük utliseerimine	46771
Kellade ja ehete hulgimüük	46481
Kulla ja teiste väärismetallide hulgimüük	46721
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511
Enda kinnisvara ost ja müük	68101
Kruusa- ja livakarjäärade tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	8121
Killustiku tootmine	8122

I.S.AUDIITORTEENUSTE OÜ

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ DEMOKAPITAL osanikele

Reg. nr. 10635461

Oleme auditeerinud **OÜ DEMOKAPITAL** konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime 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 arv näitajate 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt **OÜ DEMOKAPITAL** finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Irina Somova
Vandeaudiitori number 263
I.S.Audiitorteenuste OÜ
Tegevusloa number 104
Tallinn, Väike-Ameerika 8-216
27.06.2011

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Demokapital (registrikood: 10635461) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Mihhail Strogil	Sisestaja	29.06.2011

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	231101140	97.00%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	4157720	1.75%	Ei
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	1504096	0.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Kogan	37911212730	Luha 2-25, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	12000 EEK
Kamo Gigojan	36112160265	Tornimäe 7-83, Tallinn, Harju maakond, Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6002218
Telefon	+372 6002274
Faks	+372 6002274
Mobiiltelefon	+372 56637394
Mobiiltelefon	+372 53419694
Mobiiltelefon	+372 58133006
E-posti aadress	demokapital@demokapital.ee