

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing DIKLA

registrikood: 10038794

tänavatalu nimi, Sõle 35-125

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10321

telefon: +372 6021823

e-posti aadress: oleg@valgekroon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Dikla peategevuseks oli ja on kaupade jaemüük.

2012 majandusaastal realiseerimise netokäive moodustas 59251.- eurodes, mis on suurem kui eelmisel aastal.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 9755.-euro, sealhulgas juhatuse esimehele. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 4 (neli) inimest.

OÜ Dikla põhieesmärkides turuosa säilitamine Eestis, positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning teenindustaseme jätkuv parandamine.

Aruandemajandusaasta raamatupidamisaruanne koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantseisvundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt.

Raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	473	1 201
Nõuded ja ettemaksed	2 293	366
Varud	12 798	18 041
Kokku käibevara	15 564	19 608
Põhivara		
Materiaalne põhivara	22 244	22 879
Kokku põhivara	22 244	22 879
Kokku varad	37 808	42 487
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 780
Võlad ja ettemaksed	1 917	13 192
Kokku lühiajalised kohustused	1 917	14 972
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	10 300	15 352
Võlad ja ettemaksed	15 853	0
Kokku pikaajalised kohustused	26 153	15 352
Kokku kohustused	28 070	30 324
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 351	4 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 425	5 323
Kokku omakapital	9 738	12 163
Kokku kohustused ja omakapital	37 808	42 487

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	59 251	56 254
Muud äritulud	7 449	20 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 521	-15 000
Mitmesugused tegevuskulud	-12 850	-40 290
Tööjõukulud	-13 010	-12 411
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 766	-2 442
Muud ärikulud	-419	-833
Ärikasum (kahjum)	-2 866	5 278
Finantstulud ja -kulud	441	45
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 425	5 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 425	5 323

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 866	5 278
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 766	2 442
Muud korrigeerimised	441	-297
Kokku korrigeerimised	3 207	2 145
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 927	-254
Varude muutus	5 243	-2 062
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 578	-5 203
Kokku rahavood äritegevusest	8 235	-96
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 131	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 131	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 832	-2 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 832	-2 700
Kokku rahavood	-728	-2 796
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 201	3 997
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-728	-2 796
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	473	1 201

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	4 028	6 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 323	5 323
31.12.2011	2 556	256	9 351	12 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 425	-2 425
31.12.2012	2 556	256	6 926	9 738

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dikla 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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. OÜ Dikla kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Maa ja ehitised 10 - 25% 4 - 10 aastat

Muu inventar 25 - 50% 2 - 4 aastat

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	98	0
Arvelduskontod	375	1 201
Kokku raha	473	1 201

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		456	435
Üksikisiku tulumaks		59	55
Sotsiaalmaks		277	227
Kohustuslik kogumispension		17	7
Töötuskindlustusmaksed		11	5
Intress		0	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			93
Ettemaksukonto jääk	10		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	820	824

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 755	9 304
Sotsiaalmaksud	3 215	3 070
Töötuskindlustus	40	37
Kokku tööjõukulud	13 010	12 411
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 888	4 389

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Osaühing DIKLA (registrikood: 10038794) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG LIVANSKI	Juhatuse liige	05.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 425
Kokku	6 926

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kaupade jaemüük kioskites ja turgudel	47891	59251	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jekaterina Livanskaja	45110220254		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6021823
E-posti aadress	oleg@valgekroon.ee