

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osühing DIASIR

registrikood: 10402292

tänava/talu nimi, Puru tee 78-8

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 31024

telefon: +372 5096334, +372 3377802

e-posti aadress: diasirou@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

a.) Realiseerimise netokäive 2017.a. eest on **100 127** eurot.

b.) Töötajate arv 2017.aasta lõpuks on 3 inim.

c.) 2017.aastal töötasu oli **19 971** eurot.

d.) Puhaskasum 2017.a. **3 313** eurot.

OÜ Diasir põhitegevuseks on sporditarvete müük Eestis.

2017.aastal OÜ Diasir realiseerimise netokäive oli **100 127** eurot (sporditarvete jaemüük (kood 47641) netokäive oli **53 718** eurot; mängude ja mänguasjade jaemüük (kood 47651) netokäive oli **46 409** eurot. Jaemüük toimub nii eraisikutele kui ka firmadele.

2018.aastal firma planeerib suurendada oma tegevust 10 % võrra sporditarbe müügi arvelt valdkonnas Eesti piires.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamismõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmsid aruande koostamisperioodil (01.01.2018 kuni 27.06.2018).

Juhatuse liige sai töötasu summas 5333 EUR 2017.a. eest.

Ekonoamilise keskkonna mõju.

2017 aastal mõjusid ettevõtte majanduslikule tegevusele järgmised faktorid, nagu kaupade sisseostu hindade muutus, seadused, kohaliku turu areng.

Kaupade sisseostu hinnad suurenevad. Tugeva konkurentsi pärast tuleb hinnad hoida võimalikult madalal tasemel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 274	15 600	2
Nõuded ja ettemaksed	2 576	1 812	3
Varud	66 191	71 535	
Kokku käibevarad	78 041	88 947	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 017	15 810	5
Kokku põhivarad	14 017	15 810	
Kokku varad	92 058	104 757	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 789	2 802	6
Võlad ja ettemaksed	7 813	7 036	7
Kokku lühiajalised kohustised	11 602	9 838	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	34 478	52 254	6
Kokku pikaajalised kohustised	34 478	52 254	
Kokku kohustised	46 080	62 092	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 244	27 859	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 313	1 385	
Kokku omakapital	45 978	42 665	
Kokku kohustised ja omakapital	92 058	104 757	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	100 127	92 428	8
Muud äritulud	14 551	12 900	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-64 661	-67 620	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 405	-11 527	
Tööjõukulud	-26 634	-22 101	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 433	-2 411	
Muud ärikulud	-45	-14	12
Ärikasum (kahjum)	3 500	1 655	
Muud finantstulud ja -kulud	-187	-270	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 313	1 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 313	1 385	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-u Diasir 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2017.a. ei rakendatud.

OÜ Diasir kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne ja kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjeldatakse soetusmaksumuse printsiibil kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiused pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest. Väheväärtuslike ja kiiresti mahakantavate vahenditena mõistetakse eraldiseisvaid materiaalseid objekte, mille eksploatatsiooni tähtaeg on väiksem kui 1 aasta peale võtmist eksploatatsiooni, ja mille väärtus on kuni 320 euro. Kaupadena võetakse arvesse kõik kaubalis – materiaalsed väärtused ja teiste aktive liigid, mis on ettenähtud edasimüügiks, sõltumata nende maksumusest soetamise hetkel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarana bilansis kajastatakse varad maksumusega üle 320 EUR, ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalse põhivara objekte võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmest võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	261	14 589
Arvelduskontod	9 013	1 011
Kokku raha	9 274	15 600

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	331	331	
Ostjatelt laekumata arved	331	331	
Ettemaksed	2 245	2 245	
Muud makstud ettemaksed	2 245	2 245	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 576	2 576	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 812	1 812	
Ostjatelt laekumata arved	1 812	1 812	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 812	1 812	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	331	1 812
Kokku nõuded ostjate vastu	331	1 812

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	20 366	490	1 000	21 856	1 258	23 114
Akumuleeritud kulum	-3 840	-490	-783	-5 113	-586	-5 699
Jääkmaksumus	16 526	0	217	16 743	672	17 415
Ostud ja parendused		806		806		806
Amortisatsioonikulu	-2 004	-42	-200	-2 246	-165	-2 411
31.12.2016						
Soetusmaksumus	20 366	1 296	1 000	22 662	1 258	23 920
Akumuleeritud kulum	-5 844	-532	-983	-7 359	-751	-8 110
Jääkmaksumus	14 522	764	17	15 303	507	15 810
Ostud ja parendused		640		640		640
Amortisatsioonikulu	-2 005	-246	-17	-2 268	-165	-2 433
31.12.2017						
Soetusmaksumus	20 047	1 446	0	21 493	825	22 318
Akumuleeritud kulum	-7 530	-288	0	-7 818	-483	-8 301
Jääkmaksumus	12 517	1 158	0	13 675	342	14 017

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendikohustused	3 789	3 789		
Lühiajalised laenud kokku	3 789	3 789		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendikohustused	3 248		3 248	
Muud võlad	31 230		31 230	
Pikaajalised laenud kokku	34 478		34 478	
Laenukohustised kokku	38 267	3 789	34 478	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendikohustused	2 802	2 802		
Lühiajalised laenud kokku	2 802	2 802		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendikohustused	6 124		6 124	
Muud võlad	46 130		46 130	
Pikaajalised laenud kokku	52 254		52 254	
Laenukohustised kokku	55 056	2 802	52 254	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	167	167
Võlad töövõtjatele	1 996	1 996
Maksuvõlad	5 650	5 650
Kokku võlad ja ettemaksed	7 813	7 813

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	715	715
Võlad töövõtjatele	1 194	1 194
Maksuvõlad	5 127	5 127
Kokku võlad ja ettemaksed	7 036	7 036

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	100 127	92 428
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	100 127	92 428
Kokku müügitulu	100 127	92 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47641 Sporditarvete jaemüük	53 718	49 716
47651 Mängude ja mänguasjade jaemüük	46 409	42 712
49411 Kaubavedu maanteel	0	0
Kokku müügitulu	100 127	92 428

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	14 551	12 900
Kokku muud äritulud	14 551	12 900

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	64 661	67 620
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	64 661	67 620

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	19 971	16 583
Sotsiaalmaksud	6 663	5 518
Kokku tööjõukulud	26 634	22 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	45	14
Kokku muud ärikulud	45	14

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulud	-187	-270
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-187	-270

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 333	5 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Osaühing DIASIR (registrikood: 10402292) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRIY TITOV	Juhatuse liige	27.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 313
Kokku	32 557

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete jaemüük	47641	53718	53.65%	Jah
Mängude ja mänguasjade jaemüük	47651	46409	46.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitriy Titov	37004302223		12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3377802
Mobiiltelefon	+372 5096334
E-posti aadress	diasirou@gmail.com