

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Dakriin

registrikood: 10611398

tänava/talu nimi, Raudtee 11

maja ja korteri number:

linn: Püssi linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43222

telefon: +372 55694674, +372 3358822, +372 3353665

faks: +372 3320722

e-posti aadress: bookx@hot.ee, dakriinoy@hot.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

OÜ Dakriin asutati 1999.a.

Firma põhitegevuseks on jae- ja hulgikaubandus: toidu- ja esmatarbekaupade, alkoholi ja tubakatoodete jaemüük ja kalatoodete, värsk- ja

soolakala hulgimüük. 2012.a. moodustas hulgimüügi käive 65,46 % ettevõtte netokäibest. Firma turustab kaupu Eesti Vabariiki. Võrreldes 2011.a.on ettevõtte käive 2012.a. natukene kahanenud.

2012.a. plaanime hoida oma kliente ja samuti leida juurde uusi kliente. Samuti plaanime kindlustada ettevõttele realiseerimise ja omakapitali tulutase.

OÜ Dakriin tegevjuht on ka juhatuse esimees.

OÜ Dakriin juhatuse liikmetele aruandeaastal tasu ei makstud.

Keskmine töötajate arv oli 6 ning palkade ja puhkusetasude kogusumma oli 21 061 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Dakriin 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatipidamis-tavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Dakriin on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	21 947	27 518
Nõuded ja ettemaksed	43 359	27 553
Varud	17 663	19 180
Kokku käibevara	82 969	74 251
Põhivara		
Materiaalne põhivara	529	896
Kokku põhivara	529	896
Kokku varad	83 498	75 147
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	11 084	12 871
Kokku lühiajalised kohustused	11 084	12 871
Kokku kohustused	11 084	12 871
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 339
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 404	37 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 138	8 310
Kokku omakapital	72 414	62 276
Kokku kohustused ja omakapital	83 498	75 147

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	421 128	441 203
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-378 492	-399 255
Mitmesugused tegevuskulud	-5 015	-4 621
Tööjõukulud	-26 947	-28 294
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-437	-456
Muud ärikulud	-100	-273
Ärikasum (kahjum)	10 137	8 304
Finantstulud ja -kulud	1	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 138	8 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 138	8 310

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 137	8 304
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	437	456
Kokku korrigeerimised	437	456
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 806	-16 707
Varude muutus	1 517	-28
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 787	2 956
Laekunud intressid	1	6
Kokku rahavood äritegevusest	-5 501	-5 013
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-70	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-70	0
Kokku rahavood	-5 571	-5 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 518	32 531
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 571	-5 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 947	27 518

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	15 339	1 534	37 093	53 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 310	8 310
Muud muutused omakapitalis				0
31.12.2011	15 339	1 534	45 403	62 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 138	10 138
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2012	15 338	1 534	55 542	72 414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dakriin 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. Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisa 2 esitatud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud summad kajastatakse samal kulukirjel vastaskandena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad varude ostuga kaasnevaid mitte tagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO soetusmaksumuse meetodit. Varasid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumus, lähtudes sellest kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 70 EUR. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 70 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest

Põhivara arvelevõtmise alampiir 70

Seotud osapooled

OÜ Dakriin seotud osapoolteks on:

füüsilisest isikutest omanikud, kes on ka juhatuse liikmed.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	14 065	23 587
Arvelduskontod	7 882	3 931
Kokku raha	21 947	27 518

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 636	1 457
Üksikisiku tulumaks	412	301
Sotsiaalmaks	994	1 209
Kohustuslik kogumispension	36	22
Töötuskindlustusmaksed	110	130
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 188	3 119

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	17 663	19 180
Kokku varud	17 663	19 180

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	9 749	9 985	19 734	19 734
Akumuleeritud kulum	-9 749	-8 633	-18 382	-18 382
Jääkmaksumus	0	1 352	1 352	1 352
Amortisatsioonikulu		-456	-456	-456
31.12.2011				
Soetusmaksumus	9 749	9 985	19 734	19 734
Akumuleeritud kulum	-9 749	-9 089	-18 838	-18 838
Jääkmaksumus	0	896	896	896
Ostud ja parendused		70	70	70
Amortisatsioonikulu		-437	-437	-437
31.12.2012				
Soetusmaksumus	9 749	10 055	19 804	19 804
Akumuleeritud kulum	-9 749	-9 526	-19 275	-19 275
Jääkmaksumus	0	529	529	529

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 078	4 078		
Võlad töövõtjatele	3 818	3 818		
Maksuvõlad	3 188	3 188		
Kokku võlad ja ettemaksed	11 084	11 084		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 038	6 038		
Võlad töövõtjatele	3 601	3 601		
Maksuvõlad	3 119	3 119		
Saadud ettemaksed	113	113		
Muud saadud ettemaksed	113	113		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 871	12 871		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Palgavõlad	1 377	1 418
Puhkusekohustus	2 441	2 182
Kokku võlad töövõtjatele	3 818	3 600

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	15 338	15 339
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	421 128	441 203
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	421 128	441 203
Kokku müügitulu	421 128	441 203
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hulgikaubandus	275 657	315 152
Jaekaubandus	145 471	126 051
Kokku müügitulu	421 128	441 203

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	21 061	20 975
Sotsiaalmaksud	5 357	7 245
Ettevõtte töötuskindlustus	269	289
Puhkusereserv	-259	-215
Kokku tööjõukulud	26 428	28 294
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing Dakriin (registrikood: 10611398) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LEGOVITŠ	Juhatuse liige	25.06.2013
MAREK LEGOVITŠ	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 138
Kokku	55 542
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 014
Kokku	1 014

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 138
Kokku	55 542
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	1 014
Kokku	1 014

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude toidukaupade hulгимүүк, k.a kalad, vähilaadsed ja limused	4638	275657	65.46%	Jah
Jaemүүк spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	145471	34.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Legovitš	35104305257		7669 EUR
Marek Legovitš	37911235223		7669 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3358822
Telefon	+372 3353665
Faks	+372 3320722
Mobiiltelefon	+372 55694674
E-posti aadress	dakriinoy@hotmail.ee
E-posti aadress	bookx@hotmail.ee