

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Dakriin asutati 1999.a.

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

soolakala hulgimüük. 2011.a. moodustas hulgimüügi käive 71,43 % ettevõtte netokäibest. Firma turustab kaupu Eesti Vabariiki. Võrreldes 2010.a.on ettevõtte käive 2011.a. natukene kasvanud.

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 20 760 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	27 518	32 531
Nõuded ja ettemaksed	27 553	10 846
Varud	19 180	19 152
Kokku käibevara	74 251	62 529
Põhivara		
Materiaalne põhivara	896	1 352
Kokku põhivara	896	1 352
Kokku varad	75 147	63 881
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	12 871	9 915
Kokku lühiajalised kohustused	12 871	9 915
Kokku kohustused	12 871	9 915
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 339
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 094	34 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 310	2 854
Kokku omakapital	62 276	53 966
Kokku kohustused ja omakapital	75 147	63 881

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	441 203	410 308
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-399 255	-377 277
Mitmesugused tegevuskulud	-4 621	-1 992
Tööjõukulud	-28 294	-27 593
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-456	-338
Muud ärikulud	-273	-2
Ärikasum (kahjum)	8 304	3 106
Finantstulud ja -kulud	6	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 310	3 109
Tulumaks	0	-255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 310	2 854

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 304	3 106
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	456	338
Kokku korrigeerimised	456	338
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 707	8 344
Varude muutus	-28	-1 551
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 956	-268
Laekunud intressid	6	3
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-255
Kokku rahavood äritegevusest	-5 013	9 717
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-596
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-596
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-959
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-959
Kokku rahavood	-5 013	8 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 531	24 369
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 013	8 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 518	32 531

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	15 339	1 534	35 198	52 071
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 854	2 854
Makstud dividendid			-959	-959
31.12.2010	15 339	1 534	37 093	53 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 310	8 310
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	15 338	1 534	45 404	62 276

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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:
1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud osaühingu saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 seotud 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 100 EUR. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 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 akumuliseeritud 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 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	23 587	17 765
Arvelduskontod	3 931	14 766
Kokku raha	27 518	32 531

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 457	562
Üksikisiku tulumaks	301	379
Sotsiaalmaks	1 209	1 245
Kohustuslik kogumispension	22	19
Töötuskindlustusmaksed	130	149
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 119	2 354

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	19 180	19 152
Kokku varud	19 180	19 152

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	9 749	9 388	19 137	19 137
Akumuleeritud kulum	-9 749	-8 295	-18 044	-18 044
Jääkmaksumus	0	1 093	1 093	1 093
Ostud ja parendused		597	597	597
Amortisatsioonikulu		-338	-338	-338
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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 038	3 622
Võlad töövõtjatele	3 600	3 939
Maksuvõlad	3 119	2 354
Saadud ettemaksed	114	0
Kokku võlad ja ettemaksed	12 871	9 915

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palgavõlad	1 418	1 542
Puhkusekohustus	2 182	2 397
Kokku võlad töövõtjatele	3 600	3 939

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	15 338	15 339
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	441 203	410 308
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	441 203	410 308
Kokku müügitulu	441 203	410 308
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hulgikaubandus	315 152	336 134
Jaekaubandus	126 051	74 174
Kokku müügitulu	441 203	410 308

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 975	20 157
Sotsiaalmaksud	7 245	6 947
Ettevõtte töötuskindlustus	289	279
Puhkusereserv	-215	210
Kokku tööjõukulud	28 294	27 593
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Dakriin (registrikood: 10611398) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR LEGOVITŠ	Juhatuse liige	15.06.2012
MAREK LEGOVITŠ	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 310
Kokku	45 404
Jaotamine	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 310
Kokku	45 404
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude toidukaupade hulгимүүк, k.a kalad, vähilaadsed ja limused	4638	315152	71.43%	Jah
Jaemүүк spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	126051	28.57%	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 3353665
Telefon	+372 3358822
Faks	+372 3320722
Mobiiltelefon	+372 55694674
E-posti aadress	dakriinoy@hotmail.ee
E-posti aadress	bookx@hotmail.ee