

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing DARINA CENTER

registrikood: 10650242

tänava/talu nimi, Hospidali 4-14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10138

telefon: +372 6596548

e-posti aadress: darinafish@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Darina Center OÜ põhitegevuseks on puidu ja esmatöötlustoodete hulgimüük. 2012.a. oli realiseerimise 20672 euro.

Osaühingu tööd juhib juhatuse liige.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulud (euro)	20672	57574
Tulu kasv	-67,09%	157,84%
Puhaskasum	-174438	-4713
Puhasrentablus	-843,84%	-8,19%
ROE	-1,85%	-1,75%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käive kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 \times 100$

Puhasrentablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \times 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 027	213	2
Nõuded ja ettemaksed	136 347	248 379	
Kokku käibevara	161 374	248 592	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 500	192 788	
Materiaalne põhivara	13	37	4
Kokku põhivara	2 513	192 825	
Kokku varad	163 887	441 417	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 935	0	
Võlad ja ettemaksed	2 677	172 704	
Kokku lühiajalised kohustused	69 612	172 704	
Kokku kohustused	69 612	172 704	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 901	270 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 438	-4 713	
Kokku omakapital	94 275	268 713	
Kokku kohustused ja omakapital	163 887	441 417	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	20 672	57 574
Muud äritulud	22 548	969
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 727	-52 777
Mitmesugused tegevuskulud	-1 589	-2 258
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24	-78
Muud ärikulud	-14	-1 201
Ärikasum (kahjum)	15 866	2 229
Finantstulud ja -kulud	-190 304	-6 942
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-174 438	-4 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 438	-4 713

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	15 866	2 229
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24	78
Kokku korrigeerimised	24	78
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	112 032	-102 259
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-103 092	98 374
Laekunud intressid	0	240
Muud rahavood äritegevusest	190 288	157 507
Kokku rahavood äritegevusest	215 118	156 169
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-157 637
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-157 637
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-469	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-190 288	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-190 757	0
Kokku rahavood	24 361	-1 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	213	1 681
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 361	-1 468
Valuutakursside muutuste mõju	453	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 027	213

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	270 614	273 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 713	-4 713
31.12.2011	2 556	256	265 901	268 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-174 438	-174 438
31.12.2012	2 556	256	91 463	94 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Aruanne on koostatud lähtudes põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raha

Raha ja pangakontol kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis kapitaliosaluse meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakspitalis (nii muutused sidusettevõtja kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel), omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid ja lootusetuid võlgnevusi sellel bilansikirjel kajastatud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 64 euro. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Sõidua autod võetakse arvele koos käibemaksuga. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehingut, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

1. Rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et te peaks tegema lisanduvaid väljamaksed,
2. Renditud vara omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik muud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	11	0
Arvelduskontod	25 016	213
Kokku raha	25 027	213

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 086	18 508
Kokku nõuded ostjate vastu	4 086	18 508

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	285	285
Akumuleeritud kulum	-170	-170
Jääkmaksumus	115	115
Amortisatsioonikulu	-78	-78
31.12.2011		
Soetusmaksumus	78	78
Akumuleeritud kulum	-41	-41
Jääkmaksumus	37	37
Amortisatsioonikulu	-24	-24
31.12.2012		
Soetusmaksumus	78	78
Akumuleeritud kulum	-65	-65
Jääkmaksumus	13	13

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 672	57 574
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 672	57 574
Kokku müügitulu	20 672	57 574
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	4 474	0
Puidu ja puiduesmatöötlustoodete hulgimüük	16 198	57 574
Kokku müügitulu	20 672	57 574

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Tööstuskindlustusmaksud	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-190 288
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-190 288
Intressitulud	621
Intressikulud	-1 090
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	453
Kokku finantstulud ja -kulud	-190 304

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 894

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2013

Osaühing DARINA CENTER (registrikood: 10650242) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KASPIN	Juhatuse liige	18.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 438
Kokku	91 463
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-174 438
Kokku	-174 438

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	265 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-174 438
Kokku	91 463
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-174 438
Kokku	-174 438

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	16198	78.36%	Jah
Kalade, vähilaadsete ja kalatoodete hulgimüük	46381	4474	21.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kaspin	34705220409	Vuti tänav 76, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596548
E-posti aadress	darinafish@gmail.com