

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing DARINA CENTER

registrikood: 10650242

tänava/talu nimi, Hospidali 4-14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10138

telefon: +372 6596538

e-posti aadress: darinafish@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Muud võlad	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Darina Center OÜ põhitegevuseks on puidu ja esmatöötlustoodete hulgimüük. 2011.a. oli realiseerimise 57574 euro
2011.a. finanskulu 6942 euro
Osaühingu tööd juhib juhatuse liige.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulud (euro)	57574	22329
Tulu kasv	157,84%	66,2%
Puhaskasum	-4713	163166
Puhasrentablus	-8,19%	738%
ROE	-1,75%	59,67%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käive kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010)/müügitulu 2010 x 100

Puhasrentablus (%) = puhaskasum/müügitulu x 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Darina Center OÜ juhatus on äriseadustikust koostanud 2011.a. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandeks kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 13.04.2012 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil osaühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesolevat perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Darina Center OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinn, 13.04.2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	213	1 681
Nõuded ja ettemaksed	248 379	145 860
Varud	0	260
Kokku käibevara	248 592	147 801
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	192 788	199 840
Materiaalne põhivara	37	115
Kokku põhivara	192 825	199 955
Kokku varad	441 417	347 756
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	172 704	74 330
Kokku lühiajalised kohustused	172 704	74 330
Kokku kohustused	172 704	74 330
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 614	107 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 713	163 166
Kokku omakapital	268 713	273 426
Kokku kohustused ja omakapital	441 417	347 756

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	57 574	22 329
Muud äritulud	969	2 096
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 777	-23 417
Mitmesugused tegevuskulud	-2 258	-1 426
Tööjõukulud	0	-56
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-78	-77
Muud ärikulud	-1 201	-1 558
Ärikasum (kahjum)	2 229	-2 109
Finantstulud ja -kulud	-6 942	165 275
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 713	163 166
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 713	163 166

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 229	-2 109
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	78	77
Kokku korrigeerimised	78	77
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-102 259	-19 264
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98 374	19 863
Laekunud intressid	240	572
Muud rahavood äritegevusest	157 507	164 703
Kokku rahavood äritegevusest	156 169	163 842
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-79
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-157 637	-164 689
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-157 637	-164 768
Kokku rahavood	-1 468	-926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 681	2 607
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 468	-926
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	213	1 681

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	107 448	110 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)			163 166	163 166
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

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. Sõiduaudod võetakse arvele koos käibemaksuga. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 64

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5
muu inventar	3

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	213	1 681
Kokku raha	213	1 681

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	18 508	18 436
Kokku nõuded ostjate vastu	18 508	18 436

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10823978	Lilto Kinnisvara OÜ	Eesti	Kapitaalmahutused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Lilto Kinnisvara OÜ	35 151	157 637	192 788
Kokku	35 151	157 637	192 788

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	206	206
Akumuleeritud kulum	-93	-93
Jääkmaksumus	113	113
Ostud ja parendused	79	79
Amortisatsioonikulu	-77	-77
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

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	74 330			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	172 704	1 585	171 119	
Kokku muud võlad	172 704	1 585	171 119	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 574	22 329
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 574	22 329
Kokku müügitulu	57 574	22 329
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine		
Puidu ja puiduesmatöötlustoodete hulgimüük	57 574	22 329
Kokku müügitulu	57 574	22 329

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	42
Sotsiaalmaksud	0	14
Tööstuskindlustusmaksud	0	1
Kokku tööjõukulud	0	57
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing DARINA CENTER (registrikood: 10650242) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR KASPIN	Juhatuse liige	13.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 713
Kokku	265 901

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 713
Kokku	265 901

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	57574	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Kaspin	34705220409		2556 EUR

Sidevahendid

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