

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ DIGU

registrikood: 10667774

tänava/talu nimi, Jaama 19A
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51009

telefon: +372 5074950

e-posti aadress: andre@digu.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusalaks on tarkvaraarenduse alaste konsultatsioonide osutamine ettevõtetele ja asutustele.

2012. aastal jätkas ettevõtte püsiklientidele teenuse pakkumist. Tegevust oluliselt ei laiendatud, müügitulu kasvas 34% olemasolevate klientide arvelt. Ettevõtte ärikulude kasv oli oluliselt aeglasem, mistõttu suurenes ka ärikasum.

Kuna osaühingu tegevuses on osalenud vaid juhatuse liikmed, siis aruandeperioodi jooksul oli ettevõtte keskmine töötajate arv 0 töötajat ning palgakulu puudus. Osaühingu juhatuse liikmetele aruandeaastal väljamakseid ei tehtud.

Ettevõtte ainuomanikule maksti dividende summas 10 000 eurot.

Osaühing Digu omandas 2012. aastal korteri üüritulu teenimise eesmärgil.

Aruandeaastal maksis osaühing Digu Investments laenu tagasi summas 9650 eurot. Seisuga 31.12.2012 on osaühing Digu Investments võlgnevus koos kogunenud intressidega 37 538 eurot.

2013. aasta peamiseks plaanideks on jätkata olemasolevate lepinguliste klientide teenindamist ja hoida ettevõtte kasumlikkust.

Andre Krull

juhatuse liige

Evelin Koitmaa

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	48 206	12 729
Nõuded ja ettemaksed	52 611	62 165
Kokku käibevara	100 817	74 894
Põhivara		
Materiaalne põhivara	177 715	91 577
Kokku põhivara	177 715	91 577
Kokku varad	278 532	166 471
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	21 471	8 477
Võlad ja ettemaksed	3 962	1 531
Kokku lühiajalised kohustused	25 433	10 008
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	106 230	49 448
Kokku pikaajalised kohustused	106 230	49 448
Kokku kohustused	131 663	59 456
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	511	511
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 948	71 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 854	32 580
Kokku omakapital	146 869	107 015
Kokku kohustused ja omakapital	278 532	166 471

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	95 740	62 117
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 051	-4 650
Mitmesugused tegevuskulud	-20 558	-18 183
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 832	-3 032
Muud ärikulud	-3 716	0
Ärikasum (kahjum)	56 583	36 252
Finantstulud ja -kulud	-4 071	-3 672
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 512	32 580
Tulumaks	-2 658	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 854	32 580

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	56 583	36 252
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 832	3 032
Kokku korrigeerimised	4 832	3 032
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 110	3 005
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 431	1 307
Kokku rahavood äritegevusest	48 736	43 596
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-88 000	-4 335
Antud laenud	0	-17 438
Antud laenude tagasimaksed	9 650	2 425
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-78 350	-19 348
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	140 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-70 224	-8 476
Makstud intressid	-4 685	-4 156
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	65 091	-12 632
Kokku rahavood	35 477	11 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 729	1 113
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 477	11 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 206	12 729

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	511	71 367	74 434
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	511	71 368	74 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 580	32 580
31.12.2011	2 556	511	103 948	107 015
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 854	49 854
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	2 556	511	143 802	146 869

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Digu asukoht on Eesti Vabariik. Raamatupidamise aastaaruanne on juhatuse poolt heaks kiidetud.

Osaühing Digu 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning tuginedes heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Osaühing Digu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja pangakontod kajastavad ettevõtte rahalisi vahendeid kassas ja pangakontodel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku eluiga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot. Väikevahendite soetusmaksumus kantakse 100% kulusse nende kasutusele võtmisel.

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Täielikult amortiseeritud põhivaralt kulumit ei arvestata. Uutelt põhivaradelt hakatakse kulumit arvestama alates järgnevast kuust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	50
Süsteemid ja seadmed	10
Inventar ja IT vahendid	3

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse müügitulus nende teenuste osutamisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 658	
Käibemaks		633	1 309
Ettemaksukonto jääk	5		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	3 291	1 309

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	86 281	839	4 207	5 046		91 327
Akumuleeritud kulum	-144	-839	-70	-909		-1 053
Jääkmaksumus	86 137	0	4 137	4 137		90 274
Ostud ja parendused		1 292		1 292	3 043	4 335
Amortisatsioonikulu	-1 726	-35	-421	-456	-850	-3 032
31.12.2011						
Soetusmaksumus	86 281	2 131	4 207	6 338	3 043	95 662
Akumuleeritud kulum	-1 870	-874	-491	-1 365	-850	-4 085
Jääkmaksumus	84 411	1 257	3 716	4 973	2 193	91 577
Ostud ja parendused	88 000				2 970	90 970
Amortisatsioonikulu	-2 898	-447	-847	-1 294	-640	-4 832
31.12.2012						
Soetusmaksumus	174 281	2 131	4 207	6 338	6 013	186 632
Akumuleeritud kulum	-4 768	-1 321	-1 338	-2 659	-1 490	-8 917
Jääkmaksumus	169 513	810	2 869	3 679	4 523	177 715

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	21 471	21 471			2,944	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	21 471	21 471					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalise pangalaenu kinnisvara tagatisel	106 230		106 230		2,944	EUR	20.05.2018
Pikaajalised laenud kokku	106 230		106 230				
Laenukohustused kokku	127 701	21 471	106 230				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	8 477	8 477			5,069	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	8 477	8 477					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalise pangalaenu kinnisvara tagatisel	49 448		49 448		5,069	EUR	31.10.2015
Pikaajalised laenud kokku	49 448		49 448				
Laenukohustused kokku	57 925	8 477	49 448				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	169 512	84 411
Kokku	169 512	84 411

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 740	62 117
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 740	62 117
Kokku müügitulu	95 740	62 117
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tarkvaraalased konsultatsioonid	93 587	62 117
Üüriteenused	2 153	0
Kokku müügitulu	95 740	62 117

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Kuna osaühingu tegevuses on osalenud vaid juhatuse liikmed, siis aruandeperioodi jooksul oli ettevõtte keskmine töötajate arv 0 töötajat ning palgakulu puudus. Osaühingu juhatuse liikmetele aruandeaastal väljamakseid ei tehtud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 538	46 587

2012	Ostud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	9 650
2011	Ostud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 600

Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansikuupäevast aruande valmimise kuupäevani kajastamist vajavaid bilansijärgseid sündmusi ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

OÜ DIGU (registrikood: 10667774) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELIN KOITMAA	Juhatuse liige	26.06.2013
ANDRE KRULL	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 854
Kokku	143 802
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	123 802
Kokku	143 802

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 948
Aruandeaasta kasum (kahjum)	49 854
Kokku	143 802
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	123 802
Kokku	143 802

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	93587	97.75%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2153	2.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Krull	38007202713	Mõisavahe 22 - 15, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5074950
E-posti aadress	andre@digu.ee