

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Diskonto

registrikood: 10927554

tänava/talu nimi, Põllu 8-9

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45301

telefon: +372 3259141

e-posti aadress: kalju5k@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Osaühing Diskonto on eesti kapitalil põhinev ettevõtte, kelle tegevusaladeks on raamatupidamisteenused, maksualane nõustamine (EMTAK-69202) ja kindlustusteenuste vahendamine. Osaühing loodi aprillis 2003.a ja alustas majandustegevust 01.juunil samal aastal. Osaühingul on üks osanik, kes on osaühingu ainuke juhatuse liige ja töötaja. Majandustegevus on toimunud ainult Eesti Vabariigi piires. Müügitulu oli aruandeaastal 9613. - eurot ja kasum 3301. –eurot. Juhatuse liikmele eraldi töötasu ei makstud. Osalise tööajaga töötava ainukese töötaja töötasu oli 2074.- eurot aastas. Arengu ja uurimisväljaminekuid aruandeaastal polnud ja ei ole ka planeeritud alanud aastaks. Osaühing jätkab raamatupidamisteenuste osutamist, maksualast nõustamist ja kindlustusteenuste vahendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 242	19 078	2
Nõuded ja ettemaksed	892	689	3
Kokku käibevara	23 134	19 767	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 336	10 336	4
Kokku põhivara	10 336	10 336	
Kokku varad	33 470	30 103	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	100	34	5
Kokku lühiajalised kohustused	100	34	
Kokku kohustused	100	34	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 257	23 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 301	3 948	
Kokku omakapital	33 370	30 069	
Kokku kohustused ja omakapital	33 470	30 103	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	9 613	9 805	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 076	-2 937	
Mitmesugused tegevuskulud	-564	-387	
Tööjõukulud	-2 788	-2 740	7
Ärikasum (kahjum)	3 185	3 741	
Finantstulud ja -kulud	116	207	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 301	3 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 301	3 948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 185	3 741	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-203	-106	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	66	-76	
Laekunud intressid	116	207	
Kokku rahavood äritegevusest	3 164	3 766	
Kokku rahavood	3 164	3 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 078	15 312	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 164	3 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 242	19 078	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	23 309	26 121
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	3 948	3 948
31.12.2010	2 556	256	27 257	30 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 301	3 301
31.12.2011	2 556	256	30 558	33 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Diskonto raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruannetes raha kassas, panga arvelduskontodel ja tähtajalistel hoiustel

Varud

Käibevara kantakse üldjuhul ostmisel kohe kuludesse. Bilansipäeval arvele jäävad varud on võetud arvele inventuuriaktiga. Varud on arvele võetud FIFO meetodil. Lõpetamata toodang on arvele võetud neto realiseerimismaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestatakse kord aasta lõpul või põhivara vöörandamisel ka aasta keskel.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised :

- Ehitised ja rajatised 3 – 8 %
- Masinad ja seadmed 10 – 25 %
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20 – 40 %

Põhivara väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast maksumusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	13 042	6 291
Tähtajalised hoiused	9 200	12 787
Kokku raha	22 242	19 078

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	886	685
Ostjatelt laekumata arved	886	685
Muud nõuded	6	4
Viitlaekumised	6	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	892	689

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	8 176	2 160	10 336
Jääkmaksumus	8 176	2 160	10 336
31.12.2010			
Soetusmaksumus	8 176	2 160	10 336
Jääkmaksumus	8 176	2 160	10 336
31.12.2011			
Jääkmaksumus	8 176	2 160	10 336

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	59	34
Muud võlad	41	0
Muud viitvõlad	41	0
Kokku võlad ja ettemaksed	100	34

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 613	9 805
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 613	9 805
Kokku müügitulu	9 613	9 805
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenused	9 563	9 739
Liikluskindlustusteenuse vahendamine	50	66
Kokku müügitulu	9 613	9 805

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-2 074	-2 039
Sotsiaalmaksud	-714	-701
Kokku tööjõukulud	-2 788	-2 740

Aruandeaastal töötas osaühingus selle omanik osalise tööajaga.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	116	207
Intressitulu hoiustelt	116	207
Kokku finantstulud ja -kulud	116	207

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Osaühingul pole tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Diskonto (registrikood: 10927554) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU KIVISTIK	Juhatuse liige	29.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 301
Kokku	30 558
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Kokku	3 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	50	0.52%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	9563	99.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalju Kivistik	35702055216		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3259141
E-posti aadress	kalju5k@hotmail.ee