

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Digiline OÜ

registrikood: 10970722

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 9
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 20303

telefon: +372 5013769

e-posti address: raasuke@mail.ru, mic3@digiline.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 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Digiline tegeleb arvutite ja nende komplekteeritavate varuosade müügisega ja hooldus infosüsteemide riisk-ja tarkvara.

Realiseerimise netokäive 2014.a.- arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük 242432 euro, programmeerimine 187746 euro.

Seisuga 31.12.2014 osaõhing on 2 töötajat.

Arvestades ajutiselt töötajatele väljamakstud summad aasta töötasu fond moodustas 24467 euro, seal hulgas sotsiaalmaks 5230 euro.

Väljamakseid juhatuse ja nõukogu liikmetele ei tehtud. 2014 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2014
Müügitulu	263902	430178
Tulu kasv	-4,13%	63%
Puhaskasum	16944	109138
Kasumi kasv	-35,2%	enam 100%
Puhasrentaablus	0	24,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,38	6,23
ROA	18,4%	74,01%
ROE	23,9%	97,49%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2014 - \text{müügitulu } 2013) / \text{müügitulu } 2013 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2014 - \text{puhaskasum } 2013) / \text{puhaskasum } 2013 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	24 797	15 920
Nõuded ja ettemaksud	33 417	4 598
Varud	75 170	78 802
Kokku käibevara	133 384	99 320
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 072	4 938
Kokku põhivara	14 072	4 938
Kokku varad	147 456	104 258
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksud	21 400	13 455
Kokku lühiajalised kohustused	21 400	13 455
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	14 106	2 953
Kokku pikaajalised kohustused	14 106	2 953
Kokku kohustused	35 506	16 408
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	68 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 138	16 944
Kokku omakapital	111 950	87 850
Kokku kohustused ja omakapital	147 456	104 258

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	430 178	263 902
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-251 714	-215 085
Mitmesugused tegevuskulud	-15 472	-15 256
Tööjõukulud	-24 467	-12 895
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 092	-2 634
Muud ärikulud	-841	-784
Kokku ärikasum (-kahjum)	134 592	17 248
Intressikulud	-175	-304
Muud finantstulud ja -kulud	-1 355	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	133 062	16 944
Tulumaks	-23 924	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 138	16 944

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	134 592	17 248
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 092	2 634
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 354	0
Muud korrigeerimised	0	21 911
Kokku korrigeerimised	1 738	24 545
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 819	11 056
Varude muutus	3 632	-61 034
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 945	-3 873
Makstud intressid	-96	-304
Kokku rahavood äritegevusest	103 102	-12 362
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 584	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 584	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 106	444
Saadud laenude tagasimaksed	-2 953	-2 634
Makstud dividendid	-85 038	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-23 924	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-97 809	-2 190
Kokku rahavood	8 877	-14 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 920	30 472
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 877	-14 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 797	15 920

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	68 094	70 906
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	68 094	70 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 944	16 944
31.12.2013	2 556	256	85 038	87 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)			109 138	109 138
Makstud dividendid			-85 038	-85 038
31.12.2014	2 556	256	109 138	111 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ DIGILINE 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse Direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ DIGILINE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kaasas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja vastavalt

OÜ DIGILINE raamatupidamise sise-eeskirjadele maksumusega üle 450 euro. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 450 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse

100 % kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 3 - 4 aastat

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	21 213	22 231
Arvelduskontod	3 584	-6 311
Kokku raha	24 797	15 920

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 658	
Käibemaks	4 575	561
Üksikisiku tulumaks	38	111
Sotsiaalmaks	165	280
Kohustuslik kogumispension	15	25
Töötuskindlustusmaksed	1	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 452	992

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012								
Soetusmaksumus	9 465	0	0	9 465	0	21 911	21 911	31 376
Akumuleeritud kulum	-1 893	0	0	-1 893	0			-1 893
Jääkmaksumus	7 572	0	0	7 572	0	21 911	21 911	29 483
Amortisatsioonikulu	-2 634			-2 634				-2 634
Muud muutused						-21 911	-21 911	-21 911
31.12.2013								
Soetusmaksumus	7 572	0	0	7 572	0	21 911	21 911	29 483
Akumuleeritud kulum	-2 634	0	0	-2 634	0	-21 911	-21 911	-24 545
Jääkmaksumus	4 938	0	0	4 938	0	0	0	4 938
Ostud ja parendused	17 164			17 164				17 164
Amortisatsioonikulu	-3 092			-3 092				-3 092
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-1 354			-1 354				-1 354
Müügid	-3 584			-3 584				-3 584
31.12.2014								
Soetusmaksumus	17 164	0	0	17 164	0	0		17 164
Akumuleeritud kulum	-3 092	0	0	-3 092	0	0		-3 092
Jääkmaksumus	14 072	0	0	14 072	0	0		14 072

Müüdid materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	18 800	7 800
Transpordivahendid	18 000	7 000
Arvutid ja arvutisüsteemid	300	300
Muud masinad ja seadmed	500	500
Kokku	18 800	7 800

Müügid auto DACIA LOGAN MCV Laureate 1,6

Ostud auto VOLKSWAGEN TIGUAN TSI 1,4

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising	14 072		14 072		15.08.2019
Elion Ettevõtted AS	34		34		23.01.2015
Pikaajalised laenud kokku	14 106		14 106		
Laenukohustused kokku	14 106		14 106		
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising	2 509		2 509		15.11.2014
Elion Ettevõtted AS	444		444		23.01.2015
Pikaajalised laenud kokku	2 953		2 953		
Laenukohustused kokku	2 953		2 953		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	14 072	2 953
Kokku	14 072	2 953

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	429 712	263 902
Läti	466	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	430 178	263 902
Kokku müügitulu	430 178	263 902
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti valisseadmete ja tarkvara jaemuuk	242 432	193 035
Programmeerimine	187 746	70 867
Kokku müügitulu	430 178	263 902

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	19 051	9 652
Sotsiaalmaksud	6 287	3 185
Invaliid s/maks	-1 056	0
Muud	185	58
Kokku tööjõukulud	24 467	12 895
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	4 256	3 822

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2015

Digiline OÜ (registrikood: 10970722) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL ZAITSEV	Juhatuse liige	05.05.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 138
Kokku	109 138

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	187746	43.64%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	242432	56.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Zaitsev	37108083738	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013769
E-posti aadress	raasuke@mail.ru
E-posti aadress	mic3@digiline.ee