

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Dataliner OÜ

registrikood: 11037609

tänavanimi, maja number: Vee 18

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65609

telefon: +372 5044299

e-posti aadress: margus@dataliner.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Baltexnet OÜ põhitegevuseks mootorsõidukite remondiks vajalike seadmete ja nende varuosade müük ning mootorsõidukite remont ja hooldus. Kõrvaltegevusena orraldatakse koolitusi müüdud seadmete kasutamiseks ja tööks ning teostatakse metsades ja metsaparkides loodushoiutöid. Investeeringutest jätkati kasutatavate tootmisruumide rekonstrueerimist, samuti remonditi olemasolevaid seadmeid.

2014 aasta lõpus töötas ettevõttes kaks töötajat. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud ja soodustusi ei antud. Raamatupidamisteenust osteti.

2015 aastal jätkab ettevõtte kõigil tegevusaladel. Investeeringutest jätkatakse ruumide rekonstrueerimist ja seadmete uuendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 121	7 001	2
Nõuded ja ettemaksed	12 512	16 494	3
Varud	6 644	5 282	4
Kokku käibevara	29 277	28 777	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 802	15 820	6
Kokku põhivara	21 802	15 820	
Kokku varad	51 079	44 597	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 411	7 344	7
Kokku lühiajalised kohustused	13 411	7 344	
Kokku kohustused	13 411	7 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 441	5 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415	29 055	
Kokku omakapital	37 668	37 253	
Kokku kohustused ja omakapital	51 079	44 597	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	95 480	178 353	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-58 506	-97 312	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 366	-43 612	
Tööjõukulud	-8 837	-4 601	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 321	-3 735	
Muud ärikulud	-35	-38	
Kokku ärikasum (-kahjum)	415	29 055	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	415	29 055	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415	29 055	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	415	29 055	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 321	3 735	
Kokku korrigeerimised	4 321	3 735	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 981	-14 854	
Varude muutus	-1 361	-3 713	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 067	3 346	
Kokku rahavood äritegevusest	13 423	17 569	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 303	-14 259	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 303	-14 259	
Kokku rahavood	3 120	3 310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 001	3 691	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 120	3 310	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 121	7 001	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	5 386	8 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)			29 055	29 055
31.12.2013	2 556	256	34 441	37 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			415	415
31.12.2014	2 556	256	34 856	37 668

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltexnet OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel ja kajastamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 500 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni kaubana (väheväärtusliku inventarina) ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Teatud põhivahendite puhul nõutud tehniliste ülevaatustega seotud kulud ei kapitaliseerita. Pikaajaliste remondi ja rekonstrueerimistööde puhul koondatakse tehtud kulutused poolelioleva omaehitusena ning kapitaliseeritakse vara ekspluatatsiooni andmisel.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Rendid

Renditehingutes kajastatakse kapitalirendina renditehingud, mille puhul renditud vara omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle. Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Renditud varadega seotud lühiajalised hooldus- ja remonditööd kantakse kuluks tööde teostamisel, pikaajaliste tööde korral koondatakse kulud poolelioleva omaehitusena ning kantakse kuluks või kapitaliseeritakse tööde lõppedes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused on võetud arvele soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdsed nende nominaalväärtusega. Bilansis on kajastatud kõik aruandeperioodil või sellele eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustused, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata. Lubadusi, garantiisid ja muid kohustusi, mis võiksid tulevikus teatud tingimustel muutuda kohustusteks Baltexnet OÜ ei ole.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	4 970	6 916
Pangakontod	5 151	85
Kokku raha	10 121	7 001

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 478	12 478	
Ostjatelt laekumata arved	12 478	12 478	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34	34	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 512	12 512	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 494	16 494	
Ostjatelt laekumata arved	16 494	16 494	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 494	16 494	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	3 888	0
Müügiks ostetud kaubad	2 756	5 282
Kokku varud	6 644	5 282

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		1 067	1 837
Üksikisiku tulumaks		96	97
Sotsiaalmaks		258	269
Kohustuslik kogumispension		20	16
Töötuskindlustusmaksed		23	24
Intress		15	23
Ettemaksukonto jääk	34		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34	1 479	2 266

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	4 410	9 682	14 092			14 092
Akumuleeritud kulum	-2 756	-6 039	-8 795			-8 795
Jääkmaksumus	1 654	3 643	5 297			5 297
Ostud ja parendused		6 305	6 305	7 953	7 953	14 258
Amortisatsioonikulu	-882	-2 853	-3 735			-3 735
31.12.2013						
Soetusmaksumus	4 410	15 987	20 397	7 953	7 953	28 350
Akumuleeritud kulum	-3 638	-8 892	-12 530	0		-12 530
Jääkmaksumus	772	7 095	7 867	7 953	7 953	15 820
Ostud ja parendused				10 303	10 303	10 303
Amortisatsioonikulu	-772	-3 549	-4 321			-4 321
31.12.2014						
Soetusmaksumus	4 410	15 987	20 397	18 256	18 256	38 653
Akumuleeritud kulum	-4 410	-12 441	-16 851			-16 851
Jääkmaksumus	0	3 546	3 546	18 256	18 256	21 802

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 667	11 667	
Võlad töövõtjatele	265	265	
Maksuvõlad	1 479	1 479	5
Kokku võlad ja ettemaksed	13 411	13 411	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 078	5 078	
Maksuvõlad	2 266	2 266	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 344	7 344	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 147	127 685
Rootsi	10 333	50 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 480	178 353
Kokku müügitulu	95 480	178 353
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite remont	3 120	59 355
Mootorsõidukite remondiks tööpinkide tootmine ja müük	91 280	106 773
Loodushoiutööd	0	898
Koolitus	0	9 103
Metallitööd	1 080	2 224
Kokku müügitulu	95 480	178 353

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	6 595	2 745
Sotsiaalmaksud	2 242	1 856
Kokku tööjõukulud	8 837	4 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2015

Dataliner OÜ (registrikood: 11037609) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS TREIAL	Juhatuse liige	13.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	415
Kokku	34 856
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 856
Kokku	34 856

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	91280	95.60%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	3120	3.27%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1080	1.13%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Treial	36911216520	Soolätte küla, Varstu vald, Võru maakond, Eesti	1278 EUR
Lars Jonny Karlsson	02.11.1960	Rootsi	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044299
E-posti aadress	margus@dataliner.ee