

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Diileri osaühing

registrikood: 11186427

tänava/talu nimi, Tiidu tee,
maja ja korteri number:

küla: Lemmetsa küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88311

telefon: +372 5029762, +372 4426675

e-posti aadress: simo@forklift.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Äritegevus

2014 aastal soetati lisaks kinnivarale ka renditulu teenimise eesmärgil ehitustellingud. Endiselt tegeleb Diileri OÜ ka laenude andmisega. Käive 2014. aastal oli 223934 eurot, mis on 166812 eurot rohkem kui 2013. aastal. 2014 aasta lõppes kasumiga 63755 eurot.

2015 plaanid

Diileri OÜ 2015a tegevuse sihtideks on kinnistute ja kinnisvara tehingutega ning nende rentimisega tulu teenimine, ehitustellingute rent, laenuteenus, puhke talu väljaehitamine Lindil, Pärnumaal, ärikinnistu detailplaneerinu lõpetamine Rae vallas ning kinnistu müümine või ärihoone ehituse planeerimine.

Suhtarvud

Puhas käibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

2014	-174 534,-
2013	-205 478,-
2012	-101 157,-
2011	-117 497,-
2010	-32 766,-
2009	-19 630,-

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

2014	0,55 korda
2013	0,20 korda
2012	0,34 korda
2011	0,39 korda
2010	0,03 korda
2009	0,24 korda

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100

2014	28,47 %
2013	60,26 %
2012	36,63 %
2011	3059,50 %
2010	6 373,54 %
2009	79,54 %

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	142 892	6 363	2
Nõuded ja ettemaksed	69 798	42 507	3,4
Varud	4 787	2 618	
Kokku käibevara	217 477	51 488	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	446 169	499 298	5
Materiaalne põhivara	129 509	43 569	6
Kokku põhivara	575 678	542 867	
Kokku varad	793 155	594 355	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	299 971	175 971	7
Võlad ja ettemaksed	92 040	80 995	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	392 011	256 966	
Kokku kohustused	392 011	256 966	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	334 577	300 158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 755	34 419	
Kokku omakapital	401 144	337 389	
Kokku kohustused ja omakapital	793 155	594 355	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	223 934	57 122	10
Muud äritulud	0	1 875	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-135 346	-26 296	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 081	-740	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-32 796	-2 049	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	54 711	29 912	
Muud finantstulud ja -kulud	9 044	4 507	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 755	34 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 755	34 419	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	54 711	29 912	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	32 796	2 049	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-21 757	-30 764	5
Kokku korrigeerimised	11 039	-28 715	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 291	1 941	
Varude muutus	-2 169	-2 618	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 045	56 544	
Kokku rahavood äritegevusest	71 335	57 064	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-118 736	-45 243	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 500	6
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-60 114	-118 282	5
Laekunud kinnisvarainvesteeringute müügist	135 000	50 000	5
Antud laenud	-233 000	-148 000	3
Antud laenude tagasimaksed	209 000	142 000	3
Laekunud intressid	9 044	4 507	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-58 806	-111 518	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	266 000	250 000	7
Saadud laenude tagasimaksed	-142 000	-202 000	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	124 000	48 000	
Kokku rahavood	136 529	-6 454	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 363	12 817	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	136 529	-6 454	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	142 892	6 363	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	300 158	302 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 419	34 419
31.12.2013	2 556	256	334 577	337 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 755	63 755
31.12.2014	2 556	256	398 332	401 144

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ Diileri kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse Lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga nõude laekumise tõenäosust on hinnatud iga konkreetse kliendi kohta individuaalselt arvestades teadaolevat infot tema maksevõime kohta.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgneval majandusaastal.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on kajastatud maa ja ehitised.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivarana on kajastatud üle 3195 eurose soetusmaksumusega ja üle ühe aasta kasutuseaga varasid, millede eksploatatsioonist loodetakse tulevikus tekkivat tulu. Varad, millede kasutusiga on üle ühe aasta, kuid millede soetusmaksumus on kuni 3195 eurot, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvutamiseks kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektil eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3195

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5

Finantskohustused

Pikaajalistena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg arvestatuna bilansi kuupäevast on hilisem kui üks aasta. Kõik ülejäänud kohustused on loetud lühiajalisteks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, samuti kajastatakse intressitulud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Osaühingu juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	142 892	6 363
Kokku raha	142 892	6 363

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 450	3 450	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70	4
Muud nõuded	66 278	66 278	
Laenunõuded	66 278	66 278	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 798	69 798	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	230	230	4
Muud nõuded	42 277	42 277	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 507	42 507	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		854		60
Ettemaksukonto jääk	70		230	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	854	230	60

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	402 127
Ostud ja parendused	118 282
Müügid	-21 111
31.12.2013	499 298
Ostud ja parendused	60 114
Müügid	-113 243
31.12.2014	446 169

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	7 540	6 623
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	5 485	5 185
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	135 000	50 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 000	0	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-4 000	0	-4 000	-4 000
Jääkmaksumus	2 000	0	2 000	2 000
Ostud ja parendused		45 243	45 243	45 243
Amortisatsioonikulu	-375	-1 674	-2 049	-2 049
Müügid	-1 625		-1 625	-1 625
31.12.2013				
Soetusmaksumus	0	45 243	45 243	45 243
Akumuleeritud kulum	0	-1 674	-1 674	-1 674
Jääkmaksumus	0	43 569	43 569	43 569
Ostud ja parendused		118 736	118 736	118 736
Amortisatsioonikulu		-32 796	-32 796	-32 796
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	163 979	163 979	163 979
Akumuleeritud kulum	0	-34 470	-34 470	-34 470
Jääkmaksumus	0	129 509	129 509	129 509

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed		3 500
Transpordivahendid		3 500
Kokku		3 500

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	299 971	299 971			0%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	299 971	299 971					
Laenukohustused kokku	299 971	299 971					
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	175 971	175 971			0%	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	175 971	175 971					
Laenukohustused kokku	175 971	175 971					

Omanikult saadi 2014.aastal 266 000 eurot laenu ja tagastati 142 000 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 392	4 392	
Maksuvõlad	854	854	4
Muud võlad	86 794	86 794	
Kokku võlad ja ettemaksed	92 040	92 040	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	306	306	
Maksuvõlad	60	60	4
Muud võlad	80 629	80 629	
Kokku võlad ja ettemaksed	80 995	80 995	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	184 705	56 622
Soome	39 229	500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	223 934	57 122
Kokku müügitulu	223 934	57 122
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77321 Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	39 229	500
02101 Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	1 881	1 867
68201 Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	5 659	4 755
68101 Enda kinnisvara ost ja müük	151 165	50 000
45111 Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	17 000	0
46691 Tõste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	9 000	0
Kokku müügitulu	223 934	57 122

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	16 452	0
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	113 409	21 111
Kinnisvara haldamine	5 485	5 185
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	135 346	26 296

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-l töötajaid ei ole.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	386 765	256 600

2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 125	26 000
2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 618	52 750

Omanikult saadi 2014.aastal 266 000 eurot laenu ja tagastati 142 000 eurot.
Juhatus on 1 liikmeline ja 2014.aastal tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2015

Diileri osaühing (registrikood: 11186427) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIMO TEESALU	Juhatuse liige	22.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	334 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 755
Kokku	398 332
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	398 332
Kokku	398 332

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	151165	67.50%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	39229	17.52%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	17000	7.59%	Ei
Töste- ja teisaldusseadmete ja –masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a. konteinerid)	46691	9000	4.02%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5659	2.53%	Ei
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	1881	0.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Simo Teesalu	37410284220		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4426675
Mobiiltelefon	+372 5029762
E-posti aadress	simo@forklift.ee