

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Elworker OÜ

registrikood: 12101812

tänava/talu nimi, Katusepapi tn 6-501
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11412

telefon: +372 5119992

e-posti aadress: arionandrei@mail.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2015.aastal alustatud Diana Trade OÜ. Osaühingu põhitegevusalaks on **Elamute ja mitteeluhoonete ehitus**. Firma eesmärk töötada Eesti turul.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas OÜ Diana Trade müügitulu 15690 eurot. Ettevõtte 2015. aasta kasum moodustas 4227 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Võttes arvesse äri- ja finantskeskkonna prognoose järgnevas aastaks on OÜ Diana Trade põhieesmärgiks turuosa säilitamine, positsiooni tugevdamine ja teenindustase jätkuv parandamine. Plaanime võtta kvalifitseeritud ehitajad.

Majanduskriisi mõjud

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid Ettevõtte äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks:

- deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua Ettevõtte nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid;
- Ettevõttel ei pruugi olla võimalik saada mõistliku hinnaga finantseerimisallikaid investeerimisplaanide täitmiseks tingimustel, mis vastaksid olemasolevate laenude tingimustele;
- langenud nõudluse/finantsturgude ebalikviidsuse tõttu võib Ettevõtte varade väärtus langeda; Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju Ettevõtte tegevusele ja finantspositsioonile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 789	3 340	
Nõuded ja ettemaksed	10 861	8 915	2
Kokku käibevara	13 650	12 255	
Kokku varad	13 650	12 255	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 652	6 484	3
Kokku lühiajalised kohustused	3 652	6 484	
Kokku kohustused	3 652	6 484	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 771	2 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 227	3 597	
Kokku omakapital	9 998	5 771	
Kokku kohustused ja omakapital	13 650	12 255	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	15 690	15 540	5
Brutokasum (-kahjum)	15 690	15 540	
Turustuskulud	-8 174	-8 367	
Üldhalduskulud	-3 289	-3 576	
Äri kasum (kahjum)	4 227	3 597	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 227	3 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 227	3 597	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 227	3 597
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 946	-8 915
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 832	6 484
Kokku rahavood äritegevusest	-551	1 166
Kokku rahavood	-551	1 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 340	2 174
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-551	1 166
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 789	3 340

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-2 500	2 174	2 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 597	3 597
31.12.2014	2 500	-2 500	5 771	5 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 227	4 227
31.12.2015	2 500	-2 500	9 998	9 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Diana Trade raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Diana Trade kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 2.

Seadusest tulenevalt esitatakse aruanne elektrooniliselt ja on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

OÜ Diana Trade aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 861	10 861
Ostjatelt laekumata arved	10 861	10 861
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 861	10 861
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 915	8 915
Ostjatelt laekumata arved	8 915	8 915
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 915	8 915

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 652	3 652
Kokku võlad ja ettemaksed	3 652	3 652
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 484	6 484
Kokku võlad ja ettemaksed	6 484	6 484

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 690	15 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 690	15 540
Kokku müügitulu	15 690	15 540
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	15 690	15 540
Kokku müügitulu	15 690	15 540

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingutes seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2016

DIANA TRADE OÜ (registrikood: 12101812) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI MIHHAILOV	Juhatuse liige	01.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 227
Kokku	9 998
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 998
Kokku	9 998

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 227
Kokku	9 998
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 998
Kokku	9 998

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	15690	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Mihhailov	37411160227		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5119992
E-posti aadress	arionandrei@mail.ru