

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: digex OÜ

registrikood: 12150578

tänava/talu nimi, Liiva 34

maja ja korteri number:

linn: Türi linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 72212

telefon: +372 56671007

e-posti aadress: digexoy@me.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Digex OÜ on registreeritud Pärnu Maakohtu Registriosakonnas 23. august 2011.a. EMTAK-i kohane põhitegevusala on: 43211 – Elektrijuhtmete ja- seadmete paigaldus.

2015. aastal Digex OÜ müügitulu moodustas 42 411 eurot. Ettevõtte osakapital on 2 500 eurot. Aruandeaastal maksti palkadena välja 7 849 eurot.

2016. aastal on plaanis jätkata senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 237	17 283	
Nõuded ja ettemaksed	985	1 973	2
Kokku käibevara	22 222	19 256	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	19 717	16 395	4
Materiaalne põhivara	6 218	7 711	5
Kokku põhivara	25 935	24 106	
Kokku varad	48 157	43 362	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 248	3 068	6
Võlad ja ettemaksed	3 394	2 262	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 642	5 330	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 726	7 980	6
Kokku pikaajalised kohustused	4 726	7 980	
Kokku kohustused	11 368	13 310	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 302	14 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 737	12 379	
Kokku omakapital	36 789	30 052	
Kokku kohustused ja omakapital	48 157	43 362	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	42 411	26 556	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 185	-4 002	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 367	-7 865	
Tööjõukulud	-7 849	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 493	-1 493	5
Muud ärikulud	0	-195	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 517	13 001	
Intressikulud	-532	-622	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 987	12 379	
Tulumaks	-1 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 737	12 379	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 517	13 001	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 493	1 493	5
Kokku korrigeerimised	1 493	1 493	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	988	-1 284	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 132	1 967	
Kokku rahavood äritegevusest	17 130	15 177	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 322	-16 395	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 322	-16 395	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	7 200	6
Saadud laenude tagasimaksed	-3 074	-2 497	
Makstud intressid	-530	-622	
Makstud dividendid	-5 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 250	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 854	4 081	
Kokku rahavood	3 954	2 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 283	14 420	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 954	2 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 237	17 283	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	14 923	17 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 379	12 379
31.12.2014	2 500	250	27 302	30 052
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	11 737	11 737
Makstud dividendid	0	0	-5 000	-5 000
31.12.2015	2 500	250	34 039	36 789

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Digex OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Digex OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, administratiivsetel eesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta ja maksumus alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle kolme aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Intressimisul kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele. Digex OÜ käsitleb seotud osapoolena osanikke ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	985	985	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	985	985	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 973	1 973	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 973	1 973	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 250	0
Käibemaks	553	337
Üksikisiku tulumaks	111	0
Sotsiaalmaks	244	0
Kohustuslik kogumispension	15	0
Töötuskindlustusmaksed	18	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 191	337

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	16 395
31.12.2014	16 395
Ostud ja parendused	3 322
31.12.2015	19 717

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 260	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	544	881

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	14 050	14 050	14 050
Akumuleeritud kulum	-4 846	-4 846	-4 846
Jääkmaksumus	9 204	9 204	9 204
Amortisatsioonikulu	-1 493	-1 493	-1 493
31.12.2014			
Soetusmaksumus	14 050	14 050	14 050
Akumuleeritud kulum	-6 339	-6 339	-6 339
Jääkmaksumus	7 711	7 711	7 711
Amortisatsioonikulu	-1 493	-1 493	-1 493
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 050	14 050	14 050
Akumuleeritud kulum	-7 832	-7 832	-7 832
Jääkmaksumus	6 218	6 218	6 218

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	4 237	1 821	2 416	0
Pikaajalised laenud kokku	4 237	1 821	2 416	0
Muud laenukohustused				
Järelmaks	3 737	1 427	2 310	0
Muud laenukohustused kokku	3 737	1 427	2 310	0
Laenukohustused kokku	7 974	3 248	4 726	0
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	5 967	1 724	4 243	0
Pikaajalised laenud kokku	5 967	1 724	4 243	0
Muud laenukohustused				
Järelmaks	5 081	1 344	3 737	0
Muud laenukohustused kokku	5 081	1 344	3 737	0
Laenukohustused kokku	11 048	3 068	7 980	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	216	216	0	0	
Võlad töövõtjatele	600	600	0	0	
Maksuvõlad	2 191	2 191	0	0	3
Muud võlad	387	387	0	0	
Muud viitvõlad	387	387	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 394	3 394	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 015	1 015	0	0	
Maksuvõlad	337	337	0	0	
Muud võlad	910	910	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 262	2 262	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb ühest osast, mille nimiväärtus on 2 500 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 411	26 556
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 411	26 556
Kokku müügitulu	42 411	26 556
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrijuhtmete ja- seadmete paigaldus	35 428	26 556
Programmeerimine	5 723	0
Kinnisvara üürileandmine	1 260	0
Kokku müügitulu	42 411	26 556

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 863	0
Sotsiaalmaksud	2 986	0
Kokku tööjõukulud	7 849	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 849	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

digex OÜ (registrikood: 12150578) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MÄESALU	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 737
Kokku	34 039
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 039
Kokku	34 039

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	35428	83.53%	Jah
Programmeerimine	62011	5723	13.49%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1260	2.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Mäesalu	38309144933		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56671007
E-posti aadress	digexoy@me.com