

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.11.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Diara Infra OÜ

registrikood: 12373829

tänava/talu nimi, Ehitaja 2-12

maja ja korteri number:

linn: Tõrva linn

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68607

e-posti aadress: henno.taht@diara.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Diara Infra on loodud 6. novembril 2012. aastal.

Firma kontor asub Tõrvas. Põhitöö toimub klientide juures erinevates Eesti paikades, põhiliselt Lõuna-Eestis, aga ka näiteks Tallinnas, Tartus, Tartumaal.

OÜ Diara põhitegevusala on arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus.

Perioodil 06.11.2012-31.12.2013 oli ettevõtte käibeks 16 630 eurot ja kasumiks 6 685 eurot.

Personal

Aruandeperioodil polnud Diara Infra OÜ-l töölepinguga töölisi, juhatuse liige täitis ise kõiki tööülesandeid.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti põhivarasse 4632 eurot, soetati sõiduauto ja sülearvuti.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

Suurendada müügitulu. Selleks tuleb leida uusi kliente, kellele saaks pakkuda püsitasuga IT teenust.

Peamised finantsarvud

Müügitulu	16 630 €
Brutokasumi määr %	40,2%
Aruandeaasta kasum	6 685 €
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5 047

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu*100;
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	06.11.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 788	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	259	0	3
Kokku käibevara	5 047	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 388	0	4
Kokku põhivara	4 388	0	
Kokku varad	9 435	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	250	0	
Kokku pikaajalised kohustused	250	0	
Kokku kohustused	250	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 685	0	
Kokku omakapital	9 185	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	9 435	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.11.2012 - 31.12.2013	06.11.2012 - 06.11.2012	Lisa nr
Müügitulu	16 630	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 136	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-1 805	0	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 004	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 685	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 685	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 685	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.11.2012 - 31.12.2013	06.11.2012 - 06.11.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 685	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 004	0	
Kokku korrigeerimised	1 004	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-259	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	250	0	
Kokku rahavood äritegevusest	7 680	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 392	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 392	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	2 288	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 288	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 788	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.11.2012	2 500		2 500
06.11.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 685	6 685
31.12.2013	2 500	6 685	9 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kulude arvestamisel on lähtutud kasumiaruande skeemist number 1. Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik arveldused välisvaluutas kajastatakse eurodes tehingupäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursi järgi. Kursivahed kajastatakse muudes ärituludes või -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida ettevõtte kasutab teenuste osutamisel või halduseesmärkidel ning mida plaanitakse kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot (km-ta) ühiku kohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarselt.

Amortisatsiooni piirmäärad aastas on vastavalt:

- 1) maa ja ehitised 5-10%
- 2) masinad ja seadmed 5-50%
- 3) inventar, tööriistad jms 5-50%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude arvestamisel lähtutakse kasumiaruande skeemist number 1.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuhtkonda ja nende lähikondlasi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	06.11.2012
Kassa	522	0
Arveldusarve SEB pangas	4 266	2 500
Kokku raha	4 788	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	174	174
Ostjatelt laekumata arved	174	174
Ettemaksed	85	85
Tulevaste perioodide kulud	85	85
Kokku nõuded ja ettemaksed	259	259

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 000	1 392	5 392	5 392
Akumuleeritud kulum	-250	-754	-1 004	-1 004
Jääkmaksumus	3 750	638	4 388	4 388

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	06.11.2012 - 31.12.2013
Tooraine ja materjal	3 789
Energia	787
Kütus	787
Alltöövõtutööd	614
Transpordikulud	67
Üür ja rent	139
Andmeside	266
Väikevahendid	715
Töövahendid	575
Ostetud transporditeenused	29
Tolli teenustasud	155
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 136

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	06.11.2012 - 31.12.2013
Mitmesugused bürookulud	72
Koolituskulud	178
Raamatupidamisteenus	90
Autode hooldus ja remondikulud	789
Autode kindlustus	36
Muud autodega seotud kulud	414
Panga teenustasud	13
Muud tegevuskulud	213
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 805

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

06.11.2012 - 06.11.2012	
06.11.2012 - 06.11.2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 392

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2014

Diara Infra OÜ (registrikood: 12373829) 06.11.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENNO TÄHT	Juhatuse liige	21.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 685
Kokku	6 685
Jaotamine	
Dividendideks	6 685
Kokku	6 685

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite ja arvuti välisseadmete parandus	95111	16106	96.85%	Jah
Arvutiõpe	85592	524	3.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henno Täht	38010050352		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	henno.taht@diara.ee