

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Digiline OÜ

registrikood: 10970722

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 9

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20303

telefon: +372 5013769

e-posti aadress: raasuke@mail.ru, mic3@digiline.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Digiline tegeleb arvutite ja nende komplekteeritavate varuosade müügisega ja hooldus infosüsteemide riisk-ja tarkvara.

Realiseerimise netokäive 2013.a. - arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük 193035 euro, rakendustarkvara (k.a. värskendused ja parandused) 70867 euro.

Seisuga 31.12.2013 osaõhing on 2 töötajat.

Arvestades ajutiselt töötajatele väljamakstud summad aasta töötasu fond moodustas 12895 euro, seal hulgas sotsiaalmaks 3185 euro.

Väljamakseid juhatuse ja nõukogu liikmetele ei tehtud. 2013 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu	263902	275260
Tulu kasv	-4,13%	26,69%
Puhaskasum	16944	26154
Kasumi kasv	-35,2%	enam 100%
Puhasrentaablus	0	9.5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,38	3,7
ROA	18,4%	28%
ROE	23,9%	36,89%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

1. Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2013 - \text{müügitulu } 2012) / \text{müügitulu } 2012 * 100$
2. Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2013 - \text{puhaskasum } 2012) / \text{puhaskasum } 2012 * 100$
3. Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
4. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
5. ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
6. ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	15 920	30 472
Nõuded ja ettemaksed	4 598	15 654
Varud	78 802	17 768
Kokku käibevara	99 320	63 894
Põhivara		
Materiaalne põhivara	4 938	29 483
Kokku põhivara	4 938	29 483
Kokku varad	104 258	93 377
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	13 455	17 328
Kokku lühiajalised kohustused	13 455	17 328
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	2 953	5 143
Kokku pikaajalised kohustused	2 953	5 143
Kokku kohustused	16 408	22 471
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 094	41 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 944	26 154
Kokku omakapital	87 850	70 906
Kokku kohustused ja omakapital	104 258	93 377

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	263 902	275 260
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-215 085	-219 857
Mitmesugused tegevuskulud	-15 256	-14 114
Tööjõukulud	-12 895	-12 394
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 634	-1 893
Muud ärikulud	-784	-555
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 248	26 447
Intressikulud	-304	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 944	26 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 944	26 447

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 248	26 447
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 634	1 893
Muud korrigeerimised	21 911	0
Kokku korrigeerimised	24 545	1 893
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 056	-11 946
Varude muutus	-61 034	-15 948
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 873	-1 477
Makstud intressid	-304	-293
Kokku rahavood äritegevusest	-12 362	-1 324
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-716
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-716
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	444	0
Saadud laenude tagasimaksed	-2 634	-3 988
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 190	-3 988
Kokku rahavood	-14 552	-6 028
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 472	36 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 552	-6 028
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 920	30 472

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	41 940	44 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)			26 154	26 154
31.12.2012	2 556	256	68 094	70 906
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	68 094	70 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 944	16 944
31.12.2013	2 556	256	85 038	87 850

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ DIGILINE 2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse Direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. OÜ DIGILINE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kaasas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja vastavalt

OÜ DIGILINE raamatupidamise sise-eeskirjadele maksumusega 450 euro. Varad mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 450 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 % kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	22 231	28 133
Arvelduskontod	-6 311	2 339
Kokku raha	15 920	30 472

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	561	1 543	1 280
Üksikisiku tulumaks	111		75
Sotsiaalmaks	280		220
Kohustuslik kogumispension	25		13
Töötuskindlustusmaksed	15		12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	992	1 543	1 600

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	8 749	0	199	8 948	200	21 911	21 911	31 059
Akumuleeritud kulum	0	0	-199	-199	-200			-399
Jääkmaksumus	8 749	0	0	8 749	0	21 911	21 911	30 660
Ostud ja parendused	716			716				716
Muud ostud ja parendused	716			716				716
Amortisatsioonikulu	-1 893			-1 893				-1 893
31.12.2012								
Soetusmaksumus	9 465	0	0	9 465	0	21 911	21 911	31 376
Akumuleeritud kulum	-1 893	0	0	-1 893	0			-1 893
Jääkmaksumus	7 572	0	0	7 572	0	21 911	21 911	29 483
Amortisatsioonikulu	-2 634			-2 634				-2 634
Muud muutused						-21 911	-21 911	-21 911
31.12.2013								
Soetusmaksumus	7 572	0	0	7 572	0	21 911	21 911	29 483
Akumuleeritud kulum	-2 634	0	0	-2 634	0	-21 911	-21 911	-24 545
Jääkmaksumus	4 938	0	0	4 938	0	0	0	4 938

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	7 800	10 000
Transpordivahendid	7 000	9 000
Arvutid ja arvutisüsteemid	300	300
Muud masinad ja seadmed	500	700
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	21 911
Ettemaksed	0	21 911
Kokku	7 800	31 911

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising	2 509		2 509		15.11.2014
Elion Ettevõtted AS	444		444		23.01.2015
Pikaajalised laenud kokku	2 953		2 953		
Laenukohustused kokku	2 953		2 953		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Swedbank Liising	5 143		5 143		15.11.2014
Pikaajalised laenud kokku	5 143		5 143		
Laenukohustused kokku	5 143		5 143		

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	2 953	5 143
Kokku	2 953	5 143

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	263 902	274 579
Läti	0	681
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	263 902	275 260
Kokku müügitulu	263 902	275 260
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutite, arvuti valisseadmete ja tarkvara jaemuuk	193 035	275 260
Programmeerimine	70 867	0
Kokku müügitulu	263 902	275 260

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 652	9 221
Sotsiaalmaksud	3 185	3 173
Muud	58	0
Kokku tööjõukulud	12 895	12 394
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 822	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2014

Digiline OÜ (registrikood: 10970722) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL ZAITSEV	Juhatuse liige	07.05.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 094
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 944
Kokku	85 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	70867	26.85%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	193035	73.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Zaitsev	37108083738	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013769
E-posti aadress	raasuke@mail.ru
E-posti aadress	mic3@digiline.ee