

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Teemantallikas OÜ

registrikood: 11199507

tänava/talu nimi, Tartu mnt.1-22

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postsihtnumber: 48105

telefon: +372 5289132

e-posti aadress: info@teemantallikas.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Tulumaks	16
Lisa 15 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühing Teemantallikas asutati 2005 a. ja on 100% Eesti kapitalil põhinev ettevõtte. Osutatakse peamiselt puurimis- ja saagimisteenuseid.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta käive kasvas koguni 88,7% (2012.a. oli tegemist vähenemisega) ja seda tänu peamise tegevusala kasvule 97,4% . Eestis teostatud tööde osakaal oli vaid 4,9% (2012.a. 8,9%) . Peamiselt osutati väljaspool Eestit teenust Soome Vabariigis (osakaal 95,1%, 2012.a. 91,1%).

Majandusaastal tegeldi edasi ka kinnisvara rentimisega. Eesti käive oligi peamiselt teenitud sellega. Kasum kasvas 154,2%.

Investeeringud

Majandusaasta suuremaks investeeringuks oli Tallinnas uue korteri soetamine, milleks võeti ka pangalaen. Ettevõtte vabad vahendid on kavas edaspidiselt investeerida müntidesse.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2014.a on plaanis jätkata uuesti tõusvas joones, nii tööde kui ka investeeringute osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 538	54 709	2
Nõuded ja ettemaksed	11 830	9 837	3
Kokku käibevara	35 368	64 546	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	18 832	0	5
Materiaalne põhivara	164 533	46 157	6
Kokku põhivara	183 365	46 157	
Kokku varad	218 733	110 703	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 673	1 420	8
Võlad ja ettemaksed	26 253	9 340	9
Kokku lühiajalised kohustused	35 926	10 760	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	74 799	6 781	8
Kokku pikaajalised kohustused	74 799	6 781	
Kokku kohustused	110 725	17 541	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 350	76 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 846	13 709	
Kokku omakapital	108 008	93 162	
Kokku kohustused ja omakapital	218 733	110 703	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	99 278	52 607	10
Muud äritulud	0	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 350	-9 423	11
Mitmesugused tegevuskulud	-41 074	-14 464	12
Tööjõukulud	-7 140	-8 674	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 224	-3 787	6
Muud ärikulud	-481	-7	
Kokku ärikasum (-kahjum)	41 009	16 257	
Intressikulud	-1 386	-420	
Muud finantstulud ja -kulud	539	531	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 162	16 368	
Tulumaks	-5 316	-2 659	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 846	13 709	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	41 009	16 257
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 224	3 787
Kokku korrigeerimised	6 224	3 787
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 904	-3 347
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 357	5 431
Makstud intressid	-1 386	-420
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 659
Kokku rahavood äritegevusest	46 300	19 049
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-124 600	-16 400
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-18 832	0
Antud laenud	-3 389	-4 000
Antud laenude tagasimaksed	3 300	2 730
Laekunud intressid	539	531
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-142 982	-17 139
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	80 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-2 683	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 546	-1 443
Makstud dividendid	-8 500	-10 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 260	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	65 511	-11 443
Kokku rahavood	-31 171	-9 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 709	64 242
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 171	-9 533
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 538	54 709

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	86 641	89 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 709	13 709
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	2 556	256	90 350	93 162
Aruandeaasta kasum (kahjum)			34 846	34 846
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2013	2 556	256	105 196	108 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Teemantallikas 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeeme. Kasumiaruanne on koostatud lähtudes skeemist nr.1 ning rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

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

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

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. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. Arvelduskrediit), tähtajalisi hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mitterahalistel finantsvaradel ja -kohustustel, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavad väärtipabereid (aktsiaid, võlakirjad, fondide osakud jn) ja kindla lunastustähtajaga väärtipaberid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtipabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), münte ning kindla lunastustähtajaga väärtipaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja muudesse omakapitali- ja võla instrumentidesse (v.a. tütar- ja sidusettevõtetes ja lunastustähtajani hoitavad investeeringud) kajastatakse nende õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtusena kasutatakse bilansipäeva börsinoteeringut. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	10 aastat
Transpordivahendid	10 aastat
Muu inventar	20 aastat

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Maa ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, aga ei pruugi rentnikule üle minna. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooniperioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ja tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Kulukirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" näidatakse otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade, toorme, materjalide ja teenuste

kulud.

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu (näiteks pisiremontide- heakorra- raamatupidamis- ja muude teenuste kulu, kantseleikulud, kindlustus, panga teenustasud jne.)

Muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, sh. kahjum materiaalse põhivara müügist, makstud trahvid ja viivised, k.a. maksutrahvid ja -intressid.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (ka kuni 31.12.2012 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on:

- (1) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- (2) Punktis (1) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto	3 541	428
Sularaha kassas	19 997	37 973
Tähtajalised hoiused	0	7 000
Finantsinvesteeringud mündid	0	9 308
Kokku raha	23 538	54 709

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 998	7 998	
Ostjatelt laekumata arved	7 998	7 998	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 073	1 073	4
Muud nõuded	2 759	2 759	
Laenunõuded	2 759	2 759	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 830	11 830	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 579	6 579	
Ostjatelt laekumata arved	6 579	6 579	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	588	588	4
Muud nõuded	2 670	2 670	
Laenunõuded	2 670	2 670	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 837	9 837	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 073	0	588	0
Üksikisiku tulumaks	0	62	0	62
Erisoodustuse tulumaks	0	70	0	0
Sotsiaalmaks	0	148	0	148
Kohustuslik kogumispension	0	9	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 073	289	588	219

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2011	0	0
Muud	0	0
31.12.2012	0	0
Kajastatud õiglates väärtuses	0	0
		Kokku
	Muud	
31.12.2012	0	0
Soetamine	9 524	9 524
Muud	9 308	9 308
31.12.2013	18 832	18 832
Kajastatud õiglates väärtuses	18 832	18 832

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2011									
Soetusmaksumus	0	10 793	15 279	3 300	18 579	6 947	0	0	36 319
Akumuleeritud kulum	0	-477	-743	-165	-908	-1 390	0	0	-2 775
Jääkmaksumus	0	10 316	14 536	3 135	17 671	5 557	0	0	33 544
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	16 400	16 400	16 400
Amortisatsioonikulu	0	-540	-1 528	-330	-1 858	-1 389	0	0	-3 787
31.12.2012									
Soetusmaksumus	0	10 793	15 279	3 300	18 579	6 947	16 400	16 400	52 719
Akumuleeritud kulum	0	-1 017	-2 271	-495	-2 766	-2 779	0	0	-6 562
Jääkmaksumus	0	9 776	13 008	2 805	15 813	4 168	16 400	16 400	46 157
Ostud ja parendused	1 000	117 000	0	0	0	0	6 600	6 600	124 600
Amortisatsioonikulu	0	-2 977	-1 528	-330	-1 858	-1 389	0	0	-6 224
31.12.2013									
Soetusmaksumus	1 000	127 793	15 279	3 300	18 579	6 947	23 000	23 000	177 319
Akumuleeritud kulum	0	-3 994	-3 799	-825	-4 624	-4 168	0	0	-12 786
Jääkmaksumus	1 000	123 799	11 480	2 475	13 955	2 779	23 000	23 000	164 533

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Swedbank Liising	6 655	1 623	5 032		6 kuu euribor+3,50% aastas	EUR	30.08.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	6 655	1 623	5 032					8

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Swedbank Liising	8 201	1 420	6 781		6 kuu euribor+3,50% aastas	EUR	30.08.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	8 201	1 420	6 781					8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	9 163	10 372
Kokku	9 163	10 372

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	77 817	8 050	69 767		6 kuu EURIBOR+3,900% aastas	EUR	19.08.2018	
Pikaajalised laenud kokku	77 817	8 050	69 767					
Kapitalirendikohustused kokku	6 655	1 623	5 032					7
Laenukohustused kokku	84 472	9 673	74 799					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	0	0	0		0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku	8 201	1 420	6 781					7
Laenukohustused kokku	8 201	1 420	6 781					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	1 000	0
Ehitised	114 563	0
Kokku	115 563	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	423	423			
Võlad töövõtjatele	595	595			
Maksuvõlad	289	289			4
Muud võlad	18 354	18 354			
Dividendivõlad	14 500	14 500			
Muud viitvõlad	3 854	3 854			
Saadud ettemaksed	6 592	6 592			
Muud saadud ettemaksed	6 592	6 592			
Kokku võlad ja ettemaksed	26 253	26 253			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	537	537			
Võlad töövõtjatele	595	595			
Maksuvõlad	219	219			4
Muud võlad	3 797	3 797			
Dividendivõlad	3 000	3 000			
Muud viitvõlad	797	797			
Saadud ettemaksed	4 192	4 192			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 340	9 340			

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 843	4 665
Soome	94 435	47 942
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 278	52 607
Kokku müügitulu	99 278	52 607
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puurimis- ja saagimisteenus	94 880	48 062
Rendi- ja üüriteenused	4 398	4 545
Kokku müügitulu	99 278	52 607

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	1 532	3 801
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 558	1 556
Energia	0	4 066
Elektrienergia	0	8
Kütus	0	4 058
Üür ja rent	260	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 350	9 423

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	21 274	4 826
Lähetuskulud	12 940	7 756
Koolituskulud	1 442	371
Riiklikud ja kohalikud maksud	519	2
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	276
Kindlustuskulud	1 172	1 191
Sõiduauto hooldus- ja remondikulud	3 727	0
Muud	0	42
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 074	14 464

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	5 369	6 511
Sotsiaalmaksud	1 771	2 163
Kokku tööjõukulud	7 140	8 674
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Tulumaks (eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 000	5 316	10 000	2 659
Kokku	20 000	5 316	10 000	2 659

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 759

2013	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 660		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 039	280
2012	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	5 369	6 511

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole ette nähtud tasu ega soodustusi nende tagasikutsumisel või ametist lahkumisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2014

Teemantallikas OÜ (registrikood: 11199507) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNER ÕISPUU	Juhatuse liige	15.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 846
Kokku	105 196
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 196
Kokku	105 196

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 846
Kokku	105 196
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 196
Kokku	105 196

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	94880	95.57%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4398	4.43%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ragner Õispuu	38104292720	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5289132
E-posti aadress	info@teemantallikas.ee