

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Davester

registrikood: 10035270

tänavatalu nimi, Kaarna 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10620

telefon: +372 6704666

e-posti aadress: malljarve@solo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Tööjõukulud	11
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Davesteri põhikirjajärgne peamine tegevusala on majandus- ja finantsalased konsultatsioonid, kuid aktiivne põhitegevus on ainuosaniku soovil peatunud ega toimunud ka 2011. aastal. Aruandeaastal piirdus kogu majandustegevus vabade rahaliste vahendite investeerimisega väärtpaberitesse (tegevusala kood 65231, EMTAK 2003 järgi) ning kapitaliosalusega sidusettevõttesse (osalus 31, 01%). Investeeringuid uurimis- ja arenguväljaminekuteks ning põhivarasse ei tehtud.

Osaühingus töötas aastaringselt 1 osaajaga (0,33) töötaja, kellele maksti töötasu 191.73 eurot kuus, aastas kokku 23001 eurot.

Osaühingul on üheliikmeline juhatus. Juhataja täitis nii tegevjuhi kui pearaamatupidaja kohustusi, tehes seda majandusaasta jooksul tasuta.

Teda abistas juhataja abi, kes väikese töömahu tõttu töötas kolmandiku koormusega ja sai töötasu 191.73 eurot kuus.

Osaühingu nõukogu on kolmeliikmeline ning nõukogu esimehele ega liikmetele töötasu ei makstud. Osaühingul oli aastaringselt üks residendist osanik, kelle omanduses on üks osa nimiväärtusega 2556 eurot, mis moodustabki osaühingu osakapitali suuruse.

Osaühingul on kapitaliosalus sidusettevõttes Pelguranna Pandimaja AS (osalus 31, 01%). OÜ Davesterile kuulub 3200 viimase lihtaktsiat (a 6,40 eurot), nominaalväärtuses kokku 20480 eurot.

Aruandeaastal oli OÜ Davesteri **finantstulud -1772 eurot**. Võrreldes 2010. aastaga vähenesid osaühingu finantstulud aruandeaastal 11523 euro võrra.

Osaühingu kasum vähenes 2010. aastaga võrreldes 5192 euro võrra, moodustades aruandeaastal -4576 eurot.

2011. aastal osaühing ei teinud investeeringuid põhivarasse ega sooritanud tehinguid seotud osapooltega. Samuti ei võetud aruandeaastal laene ega panditud oma vara. 2011. aastaks aktiivset põhitegevust ei planeerita. Jätkatakse kapitaliosalusega sidusettevõttes ning seatakse sihiks lühiajalised finantsinvesteeringud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Davester 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Davester on jätkuvalt passiivselt tegutsev ettevõtte.

Juhataja (juhatuse liige)

Malle Järve

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 452	5 400	
Finantsinvesteeringud	12 541	17 762	lühiajalised
Nõuded ja ettemaksed	10	6	
Kokku käibevara	21 003	23 168	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	71 575	82 386	pikaajalised
Kokku põhivara	71 575	82 386	
Kokku varad	92 578	105 554	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10	10	
Kokku lühiajalised kohustused	10	10	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 994	33 994	
Kokku pikaajalised kohustused	33 994	33 994	
Kokku kohustused	34 004	34 004	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	3 975	3 975	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 619	55 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 576	9 768	
Kokku omakapital	58 574	71 550	
Kokku kohustused ja omakapital	92 578	105 554	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-471	-1 194	
Tööjõukulud	-2 333	-2 333	4
Ärikasum (kahjum)	-2 804	-3 527	
Finantstulud ja -kulud	-1 772	13 295	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 576	9 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 576	9 768	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 804	-3 527
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4	-5
Kokku rahavood äritegevusest	-2 800	-3 532
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-3 200	-12 441
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	4 759	3 043
Laekunud intressid	10	187
Laekunud dividendid	12 800	12 782
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-117	-150
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 252	3 421
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-8 400	-9 587
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 400	-9 587
Kokku rahavood	3 052	-9 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 400	15 098
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 052	-9 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 452	5 400

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	3 975	64 838	71 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 768	9 768
Makstud dividendid			-9 587	-9 587
31.12.2010	2 556	3 975	65 019	71 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 576	-4 576
Makstud dividendid			-8 400	-8 400
31.12.2011	2 556	3 975	52 043	58 574

Seoses eurole üleminekuga 2011. aastal konverteeriti osakapital väärtuses 40 000 eek ümber eurodeks, määrates uueks osakapitali väärtuseks 2556 eurot. Seega vähenes osakapital 0,47 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Davester 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandusaasta raamatupidamise aruandes esitatakse kogu informatsioon, mis võimaldab saada õige ja usaldusväärse ülevaate osaühingu varadest, kohustustest, omakapitalist ja majandustegevuse tulemustest. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipi. Tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse põhimõttest.

Raamatupidamise aastaaruanne 2011 on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Seoses eurole üleminekul aastal 2011 konverteeriti OÜ osakapital Eesti kroonidest eurodeks. OÜ Davester osakapitali suurus oli 2010. aastal 40 000 Eesti krooni ja osaühingul oli üks osa nimiväärtusega 40 000 krooni. Osaühingu ainuosaniku Tiit Järve otsusega nr 23 (06.01.2011) muudeti OÜ Davester põhikirja ja kinnitati OÜ Davester osakapitali suuruseks 2556 eurot ning osakapitali osa uueks nimiväärtuseks vastavalt 2556 eurot. Seoses osakapitali konverteerimisega Eesti kroonidest eurodeks vähenes osakapital 0,47 euro võrra.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised aktsiad jm väärtpaberid (välja arvatud sidusettevõtte aktsiad) kajastatakse bilansis käibevarana nende soetusmaksumuses. Kui aktsiate jm väärtpaberite turuväärtus on madalam soetusmaksumusest, hinnatakse nende väärtus alla, võttes allahindluse aluseks Väärtpaberite Keskdepositooriumi hinnaandmed bilansipäeval.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

OÜ Davester omab sidusettevõttes Pelgulinna Pandimaja AS 3200 lihtaktsiat. Aktsia nominaalväärtus oli kuni aastani 2010 100,00 Eesti krooni. Seoses üleminekul eurole konverteeriti aktsia uueks väärtuseks 6,40 eurot. Seega kuulus OÜ Davesteri ainuosanikule Tiit Järvele 2011. aastal Pelgulinna Pandimaja AS aktsiaid kokku 20480 euro väärtuses. OÜ Davesteri osalus sidusettevõttes Pelgulinna Pandimaja omakapitalist moodustab 31,01%. Sidusettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte omakapitali osaga ja laekunud dividendidega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Osaühingul on kasutuses materiaalne II grupi põhivara (arvuti, printer jms), mis on täielikult kulumisse kantud (jääkmaksumus aruandeaastal 0). Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 192 eurost. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit ja amortisatsiooni määrad aastast on II grupi põhivarale (inventar ja sisseade) 25%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
inventar ja sisseade	4 aastat

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad

Tulud

Kuna OÜ Davester põhitegevus on peatunud ja põhiliseks tuluallikaks on finantstulu, kajastatakse tehingute intressi- ja müügitulu siis, kui tulu on laekunud või selle laekumine on tõenäoline ja usaldusväärselt hinnatav.

Kapitaliosaluse tulu sidusettevõtte omakapitalilt kajastatakse oma majandusaasta aruande kasumiaruandes peale sidusettevõtte majandusaasta aruande kinnitamist selle ettevõtte aktsionäride üldkoosolekul.

Kohustuslik reservkapital

OU Davester reservkapital on 3975 eurot

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2009	7 550	2 979	0	0	10 529
Soetamine	15 291	0	0	0	15 291
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-3 200	0	0	-3 200
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 079	221	0	0	-4 858
31.12.2010	17 762	0	0	0	17 762
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	17 762	0	0	0	17 762
Soetamine	0	3 200	0	0	3 200
Müük müügihinnas või lunastamine	-746	-2 607	0	0	-3 353
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-4 475	-593	0	0	-5 068
31.12.2011	12 541	0	0	0	12 541

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	71 575	82 386
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	71 575	82 386

OÜ Davesterile kuulub sidusettevõtte Pelgulinna Pandimaja AS 3200 lihtaktsiat (a 6,40 eurot), nominaalväärtuses kokku 20480 euro väärtuses. Osalus sidusettevõtte omakapitalis moodustab 31,01%. 2011. aastal oli Pelgulinna Pandimaja AS puhaskasum 6414 eurot, millest kapitaliosaluse meetodil arvestatuna (31,01%) lisandus OÜ Davesteri pikajaliste investeeringute kontole 1989 eurot.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 301	2 301
Muud	32	32
Kokku tööjõukulud	2 333	2 333

Osaühingu palgal on 1 töötaja, kes täidab juhataja abi kohustusi ning kes töötab vähese töömahu tõttu osaajaga (0.3 koormusega).

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
mistahes muud soodustused	0	0
mistahes muud soodustused	0	0

Oü Davester pole teinud tehinguid seotud osapooltega ei 2010. ega ka 2011. aastal.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Davester (registrikood: 10035270) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE JÄRVE	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 619
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 576
Kokku	52 043
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 777
Kokku	47 777

OÜ Davester juhatuse ettepanek, mis on heakskiidetud osaühingu nõukogu koosoleku otsusega 05.03.2012 Tallinnas:

1. Maksta OÜ Davester ainuosanikule Tiit Järvele dividendidena välja 4266 eurot.
2. Vaba omakapital kogusummas 47777 eurot jätta jaotamata.

OÜ Davester juhataja (juhatuse liige)

Malle Järve

05.03.2012

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Järve	34605170228	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6704666
E-posti aadress	malljarve@solo.ee