

OÜ Daire Invest

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Daire Invest
Äriregistri kood	11037934
Aadress	J.Smuuli 35-18, Kuressaare 93811
Telefon	372 56 456 017
Faks	372 6 464 709
Põhitegevusala	Muu meelelahutustegevus (92349)
Majandusaasta algus	1. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2006
Tegevjuht	Lauri Kook
Lisatud dokumendid	1. Kahjumi katmise ettepanek 2. Üle 10 protsendi osasid omavate osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	10
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused.....	12
Lisa 4. Varud.....	12
Lisa 5. Osakapital.....	12
Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	13
Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele	14
Kahjumi katmise ettepanek.....	15
Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Daire Invest on ettevõtte, mis tegeleb vabaaja ürituste korraldamisega. 2006. aastal jätkas OÜ Daire Invest tegevust traditsioonilistel tegevusaladel ja välja kujunenud turgudel.

Tulud, kulud ja kasum

2006. aastal moodustas OÜ Daire Invest müügitulu 101 905 krooni. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

OÜ Daire Invest müügitulust toimus kogu müük Eestisse.

OÜ Daire Invest puhaskahjumiks kujunes 10 638 krooni.

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Arendatakse koostööd kaitseliidu ja kohalike omavalitsustega selleks, et kasutada vanu sõjaväebaase mänguplatsidena. Mängus kasutatavad värvikuulid on vees lahustuvad ja keskkonnasõbralikud ning tossupommid papist, mistõttu lagunevad keskkonnas ruttu. Mängu jooksul tekkinud prügi korjatakse kokku ja eemaldatakse mänguplatsilt. Antud tegevus ei too kaasa keskkonnareostust.

Personal

Palgalised töötajad ettevõttel puuduvad. Kogu töö teevad ära juhatuse liikmed ise. 2006 aastal maksti juhatuse liikme eest sotsiaalmaksu summas 5082 krooni.

Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Daire Invest põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Kahjumi tulemusena on ettevõtte netovara väiksem äriseadustiku § 136 nõutavast suuruselt. Ettevõtte on 2007 aastal planeerinud käibe kasvu ning majandustegevuse tulemuseks on prognoositud kasum. 2007 aasta prognoositud kasum katab 2006 majandusaastal tekkinud kahjumi ja ettevõtte netovara ületab 2007 majandusaasta lõpuks äriseadustiku § 136 nõutava suuruse.

Lauri Kook	juhatuse esimees		31.05.2007
Ove Tamme	juhatuse liige		31.05.2007

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Daire Invest tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- ☐ raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- ☐ raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Daire Invest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- ☐ kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- ☐ OÜ Daire Invest on jätkuvalt tegutsev.

Lauri Kook	juhatuse esimees		31.05.2007
Ove Tamme	juhatuse liige		31.05.2007

Bilanss**VARAD**

(kroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005 (korrigeeritud)
Käibevara			
Raha ja pangakontod		26 605	39 582
Nõuded ja ettemaksud			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	2	0	0
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	3	3 031	4 604
<i>Kokku</i>		3 031	4 604
Varud			
<i>Müügiks ostetud kaubad</i>	4	8 975	5 875
<i>Kokku</i>		8 975	5 875
Käibevara kokku		38 611	50 061
VARAD KOKKU		38 611	50 061

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

(kroonides)		31.12.2006	31.12.2005 (korrigeeritud)
KOHUSTUSED			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>		817	1 398
<i>Maksuvõlad</i>	3	0	231
<i>Kokku</i>		817	1 629
Lühiajalised kohustused kokku		817	1 629
Kohustused kokku		817	1 629
OMAKAPITAL			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		2 000	232
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		6 432	4 404
Aruandeaasta kasum		-10 638	3 796
Omakapital kokku		37 794	48 432
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		38 611	50 061

Kasumiaruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005 <i>(korrigeeritud)</i>
Müügitulu	6	101 905	119 609
Kaubad, toore, materjal ja teenused		52 696	62 407
Mitmesugused tegevuskulud		54 815	52 766
Tööjõu kulud		5 082	693
Sotsiaalmaksud		5 082	693
Ärikasum		-10 688	3 743
Finantstulud ja -kulud			
<i>Muud finantstulud</i>		50	53
Kokku finantstulud ja – kulud		50	53
Kasum enne maksustamist		-10 638	3 796
ARUANDEAASTA KASUM		-10 638	3 796

Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum		-10 638	3 796
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		1 573	-704
Varude muutus		-3 100	-5 875
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-812	1 569
Kokku rahavood äritegevusest		-12 977	-1 214
RAHAVOOD KOKKU		-12 977	-1 214
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		39 582	40 796
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-12 977	-1 214
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		26 605	39 582

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004	40 000	232	4 404	44 636
Korrigeeritud saldo	40 000	232	4 404	44 636
Aruandeperioodi puhaskasum			3 796	3 796
Saldo 31.12.2005	40 000	232	8 200	48 432
Aruandeperioodi puhaskasum			-10 638	-10 638
Reservkapitali suurendamine		1 768	-1 768	0
Saldo 31.12.2006	40 000	2 000	-4 206	37 794

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Daire Invest 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Daire Invest kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

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 ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Tulude arvestus

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	0	3 900
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-3 900
Kokku	0	0

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	31.12.2006	31.12.2005
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	3 900	0
Aruandeaastal ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded		3 900
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	3 900	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	3 900

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

	31.12.2006	31.12.2005	
Maksuliik	Nõue	Nõue	Kohustus
Käibemaks	3 031	4 604	
Sotsiaalmaks			231
Kokku	3 031	4 604	231

Lisa 4. Varud

Varude grupp	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	8 975	5 875
Kokku	8 975	5 875

Lisa 5. Osakapital

	Osade arv (tk)	Osakapital
Saldo 01.01.2006	2	40 000
Saldo 31.12.2006	2	40 000

Põhikirja kohaselt on OÜ Daire Invest miinimumkapital 40 000 krooni ja maksimumkapital 160 000 krooni.

Lisa 6. Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Tegevusala	2006	2005
Koolitus ja reklaamürituste korraldamine	36 097	79 178
Vabaaja ürituste korraldamine	65 808	41 692
Infotehnoloogiline nõustamine		8 142
Kokku	101 905	129 012

Piirkond	2006	2005
Eesti	101 905	129 012
Kokku	101 905	129 012

Tegevjuhtkonna allkirjad 2006. aasta majandusaasta aruandele

OÜ Daire Invest tegevjuhtkond on koostanud 2006. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Tegevjuhtkond:

Lauri Kook	juhatuse esimees		31.05.2007
Ove Tamme	juhatuse liige		31.05.2007

Kahjumi katmise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	6 432
2006. aasta puhaskahjum	-10 638

Kokku kahjum seisuga 31.12.2006: -4 206

Juhatus teeb ettepaneku kahjumi katmiseks alljärgnevalt:	
Katta kahjum osaliselt reservfondi arvelt	2 000

Katta kahjumi jääk järgmise aasta kasumi arvelt.

Lauri Kook	juhatuse esimees		31.05.2007
Ove Tamme	juhatuse liige		31.05.2007

Üle 10% osasid omavate osanike nimekiri

OÜ Daire Invest üle 10% osadega määratud hääli omavate nimeliste osade omanike nimekiri aastaaruande kinnitanud üldkoosoleku toimumise (31.05.2007) seisuga oli alljärgnev:

1. Lauri Kook

Isiku- või registrikood:	37907290230
Aadress:	Kodu tn.37, Kose alevik, Kose vald, Harjumaa
Osakute liik:	lihtosak
Osade arv:	1
Osade nimiväärtus:	20 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	17.06.2004

2. Tarvi Tara

Isiku- või registrikood:	37605196524
Aadress:	Paganamaa küla, Varstu vald, Võrumaa
Osakute liik:	lihtosak
Osade arv:	1
Osade nimiväärtus:	20 000
Väärtpaberite omandamise ja märkimise aeg:	08.03.2007

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Daire Invest (registrikood: 11037934) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Lauri Kook (juhatuse liige)

Kinnitanud

30.06.2007