

204848 15
.....

Majandusaasta aruanne 2006

OÜ Dinero Invest

Majandusaasta algus: 01.jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2006

Äriregistrikood 10822720
Aadress: Karuvildiku 22, Alliku küla, Saue vald,
Harjumaa 76401
Telefon 5026308

Põhitegevusala Tehingud kinnisvaraga, kinnisvara
arendus, haldamine;
ärikonsultatsioonid,
litsenseerimata koolitustegevus;
jae-ja hulgikaubandus
finantsinvesteeringute haldamine, projekteerimine,
ehitamine.

Lisatud dokumendid 1.Majandusaasta kasumijaotuse
ettepanek
2.Osanike nimekiri



Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	4
BILANSS.....	5
KASUMIARUANNE skeem 1.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.....	9
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Müügitulu.....	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded.....	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	11
Lisa 5 Pikajalised laenud.....	12
Lisa 6 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Sidusettevõtete aktsiad või osad	12
Lisa 8 Antud pikaajalised laenud.....	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13

Tegevusaruanne 2006.a

Dinero Invest OÜ 2006.aasta realiseerimise netokäive oli 332 303 krooni , s.h.71 303 krooni üüritulud. Aruandeaasta lõpetati 972 731 kroonise puhaskasumiga ,millest 844 417 krooni moodustasid finantstulud aktsiatelt ja väärtpaberitelt.

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 484 488 krooni s.h.

Ettemaksed põhivara eest	201695 krooni
--------------------------	---------------

Masinad ja seadmed	7413 krooni
--------------------	-------------

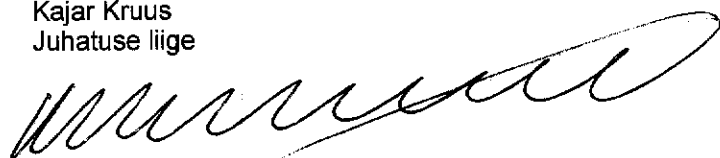
Pikaajalised finants- investeeringud	275380 krooni
---	---------------

Dinero Invest OÜ väärtpaberiarve oli seisuga 31.12.2006 4 352 170krooni , millest 51,12 % moodustasid aktsiad , 27,78 % alternatiivsed investeeringud , 2,81% valuuta ja rahaturg,18,28 % võlakirjad .

Varade paigutus valuutade lõikes oli 8,64 % USD ,3,16 % LTL ,52,81 % EUR ,11,51% BGN ,23,88% EEK .

Väljamakseid juhatuse liikmetele ei tehtud .

Dinero Invest OÜ 2006.aastal palgatööjõudu ei kasutanud.



Juhatus deklaratsioon

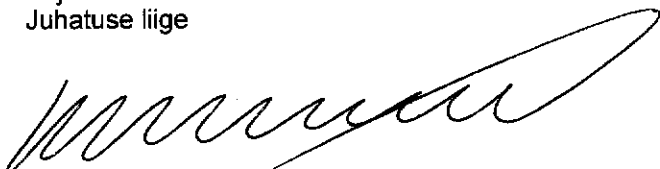
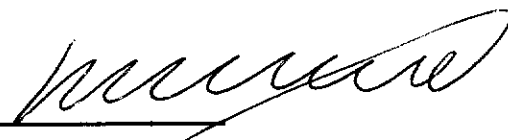
Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Dinero Invest 2006.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises,et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Dinero Invest finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- OÜ Dinero Invest on jätkuvalt tegutsev.

Kuupäev Allkiri

Juhatus liige:

Kajar Kruus

21.06.07.

AKTIVA**31.12.2006 31.12.2005****KÄIBEVARA****Raha ja pangakontod**Lisa 1 **143060 727650****Lühiajalised finantsinvesteeringud**Lisa 6 **3954348 2650447****Mitmesugused nõuded**

Muud lühiajalised nõuded

2295544 3865725

Antud pikaajalised laenud

Lisa 8 **3605800 882100****Kokku mitmesugused nõuded****5901344 4747825****Ettemaksed**

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Lisa 3 **0 20066****Kokku ettemaksed****0 20066****KÄIBEVARA KOKKU****9998752 8145988****PÕHIVARA****Materiaalne põhivara**

Lisa 4

Lõpetamata ehitised ja ettemaksed põhivara eest

269492 67797

Pikaajalised finantsinvesteeringud

275380 248633

Sidusettevõtete aktsiad või osad

Lisa 7 **16800 16800**

Hooned ja rajatised

988927 988927

Masinad ja seadmed

96910 89497

Kulum masinad ja seadmed

-40689 -22661

Kulum hooned ja rajatised

-280194 -181302

Kokku materiaalne põhivara**1326626 1207691****AKTIVA KOKKU****11325378 9353679****PASSIVA****LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****Võlad tarnijatele**

Tarnijatele tasumata arved

2985 4017

Muud lühiajalised võlad

553319 553319

Lühiajalised kohustused kokku**556304 557336****PIKAAJALISED KOHUSTUSED****Pikaajalised laenud**Lisa 5 **2071498 1071498****Pikaajalised kohustused kokku****2071498 1071498****KOHUSTUSED KOKKU****2627802 1628834****OMAKAPITAL OSAÜHINGUS**

Osakapital nimiväärtuses

40000 40000

Kohustuslik reservkapital

4000 4000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

7680845 2341141

Aruandeaasta kasum (kahjum)

972731 5339704

OSAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU**8697576 7724845****PASSIVA KOKKU****11325378 9353679**

KASUMIARUANNE

SKEEM 1 KROONIDES (komakohata)

31.12.2006 31.12.2005

ÄRITULUD

Müügitulu	Lisa 2	332303	233995
Muud äritulud		0	5004911
ÄRITULUD KOKKU		332303	5238906

ÄRIKULUD

Mitmesugused tegevuskulud	Lisa 9	87070	419629
Amortisatsioon		116920	114128

ÄRIKULUD KOKKU		203990	533757
-----------------------	--	---------------	---------------

ÄRIKASUM (-KAHJUM)		128313	4705149
---------------------------	--	---------------	----------------

FINANTSTULUD

Muud intressi- ja finantstulud	186089	98814
Aktsiate turuväärtuse muutus	659360	267717
Kasum aktsiate müügist	0	362862

FINANTSTULUD KOKKU	845449	729393
---------------------------	---------------	---------------

FINANTSKULUD

Kahjum valuutakursi muututest	19	8017
Aktsiate turuväärtuse muutus	1012	86821

FINANTSKULUD KOKKU	1031	94838
---------------------------	-------------	--------------

KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	972731	5339704
--	---------------	----------------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	972731	5339704
--	---------------	----------------

RAHAVOOGUDE ARUANNE**31.12.2006 31.12.2005****RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	972731	5339704
PÕHIVARA KULUM	116920	114128

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2484599	-4731704
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19465	-19623
RAHAVOOGUDE MUUTUS ÄRITEGEVUSEST KOKKU	-1375483	702505

RAHAVOOD INVESTEERIMISEST

Ettemaksed põhivara eest	-201694	-67796
Põhivara soetamine	-7413	-40000
Pikaajalised finantsinvesteeringud	0	-16800
RAHAVOOGUDE MUUTUS INVESTEERIMISEST KOKKU	-209107	-124596

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Saadud laenud	1000000	93800
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	1000000	93800

RAHAJÄÄGI MUUTUS KOKKU	-584590	671709
RAHAJÄÄK AASTA ALGUL	727650	55941
RAHAJÄÄK AASTA LÕPUL	143060	727650



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik Reservkapital	Eelmiste perioodide Jaotamata kasum	Aruandeaasta Kasum	Kokku
Seisuga 31.12.2004	40000	4000	1098360	1242781	2385141
2005.aasta					
Kohustuslik					
reservkapital					
Aruandeaasta kasum				5339704	
Seisuga 31.12.2005	40000	4000	2341141	5339704	7724845
2006.aasta					
Aruandeaasta kasum					
Seisuga 31.12.2006	40000	4000	7680845	972731	8697576

Vastavalt Dinero Invest OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160000 krooni.

Asutamisel koosnes osakapital 1 osast- 1 osa 40000 krooni

Aruandeaastal osakapitali ei suurendatud .

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Dinero Invest OÜ juhatus on koostanud Äriseadustikust lähtuvalt raamatupidamise aastaaruande mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude-ja omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava nõudeid. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt Dinero Invest OÜ kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil 01.01.2007 . kuni 21.06.2007

Majandusaasta algas 01.01.2006 ja lõppes 31.12.2006. a

Juhatus hinnangul on Dinero Invest OÜ jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Välisvaluutas fikseeritud majandustehingute ja bilansinäitajate arvestus

Välisvaluutas fikseeritud varade, kohustuste ja omakapitali osas toimunud majandustehingute arvestust peetakse Eesti kroonides (EEK), hinnatult operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga.

Tulud ja kulud on võetud arvele operatsioonipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud aastaaruande koostamisel bilansipäeval kehtiva Eesti Panga valuutakursiga. Kursimuutused on kajastatud bilansipäeval kasumi või kahjumina.

Käibevara

Käibevara on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

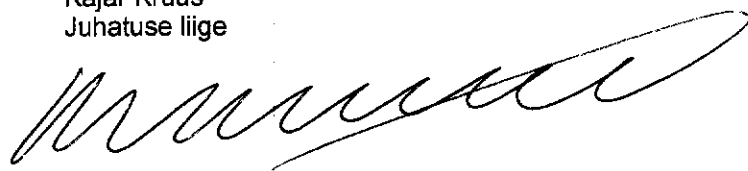
Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Iga ostja võlgnevust hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved ja lootusetud nõuded on kantud kuludesse.

Ostetud kaubad, materjalid on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud teistest otsestest väljaminekutest, millest on mahaarvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Kaupade ja materjalide kuludesse kandmisel on kasutatud FIFO meetodit.



Materiaalne põhivara

Masinaid, seadmeid ja muu inventar kui piiratud kasutuseaega materiaalne põhivara on võetud arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooninorm on seadmetel 20% ,rajatistel 10%.

Amortisatsioonimeetod on lineaarne.

Põhivarana võetakse arvele seadmed ja kontoritenika väärtusega üle 5 000 krooni ja kasutusega üle ühe aasta.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida Dinero Invest OÜ saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi maksed kirjedati tekkepõhiselt kuludesse.

Ettevõtte tulumaks

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksu kohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividendide maksab ning kuidas on ettevõtte aktsiad dividendide väljamaksmise kuupäeval jagunenud residendist füüsiliste isikute ja mitteresidentide vahel. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega juhul, kui kõik ettevõtte aktsionärid kuuluksid tulumaksuga maksustatavasse kategooriasse, on ära toodud lisas

Tulude arvestus

Müügitulud on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel või lepingus fikseeritud perioodide kohta.

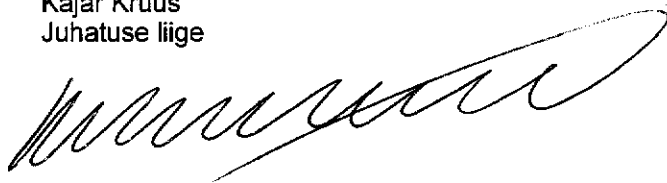
Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeertakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilanis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.



Lisa 1 Raha ja pangakontod

	2006	2005
Kassa	10865	10865
Arveldusarve EEK	132195	713904
Euro	183,62	2873
USD	0,61	8
Kokku	143060	727650

Lisa 2 Müügitulu

	2006	2005
Üüritulud	71303	83995
Ärikonsultatsioonid	261000	150000
Muud äritulud	0	5004911
Kokku	332303	5238906
Realisatsioon Eestis	100,00%	
Kokku	332303	5238906

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

	2006	2005
Käibemaksu ettemaks	0	20066

Lisa 3 Materiaalne põhivara.

	Hooned ja Rajatised	Masinad ja seadmed	Võlakirjad Turuväärtus	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004		0	0	0
Soetamine	988927	49497	322695	1361119
Mahakandmine (-)			0	0
Soetamine		40000		
Soetusmaksumus 31.12.2005	988927	89497	248633	1327057
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-82410	-7425		-89835
Aruandeaastal arvestatud kulum	-98892	-15236	0	-114128
Mahakantud põhivara kulum (-)			0	0
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-181302	-22661	0	-203963
Jääkmaksumus 31.12.2005	807625	66836	248633	1123094
Soetamine		7413		
Aruandeaastal arvestatud kulum	-98892	-18028		
Soetusmaksumus 31.12.2006	988927	96910		
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-280194	-40689		
Jääkmaksumus 31.12.2006	708733	56221	275380	1040334

Lisa 5 Pikaajalised laenud

	Kroonides	2005	Saadud	2006
Kajar Kruus laenulemiidi leping 04.02.2004				
alusel saadud protsendita laen		1 054 698	1000000	2054698
Multicon Grupp OÜ osa		16 800		16800
Kokku		1 071498	1000000	2071498

Lisa 6 Lühiajalised finantsinvesteeringud

	2005 Turuväärtus	
Aktsiad	15112	1127403
	2006	
Soetatud	2283	
Müüdnud	5	
Jääk 31.12.2006	17990	2225035
Alternatiivsed	2005	
investeeringud	36800	994221
	2006	
Soetatud	21900	
Müüdnud	66	
Jääk 31.12.2006	58631	1209000
	2005	
Võlakirjad	3329	528823
	2006	
Jääk 31.12.2006	3329	520313
Kokku 31.12.2006	79950	3954348

Lisa 7 Sidusettevõtete aktsiad või osad

Multicon Grupp OÜ osa 42% 16 800

Lisa 8 Antud pikaajalised laenud

	31.12.05	Antud	31.12.06	Tähtaeg	
Multicon Grupp OÜ	882000	43800	925800	31.12.07	3,50%
Limentacom OÜ	0	1180000	1180000	31.3.08	10,00%
Bolton Invest OÜ	0	1500000	1500000	allutatud laen	6,00%
Kokku	882000	3605800	3605800		

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

	2006	2005
Rendikulud	18485	16628
Juriidilised kulud	10655	23881
Raamatupidamisteenused	19920	13374
Andmeside	119	0
Pangakulud	35549	19774
Muud tegevuskulud	2342	345972
Kokku	87070	419629

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, mis on Kinnitatud "21. juuni" 2007.a. ainuosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud OÜ Dinero Invest ainuomanik.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele:

Kuupäev Allkiri

Juhatuse liige:

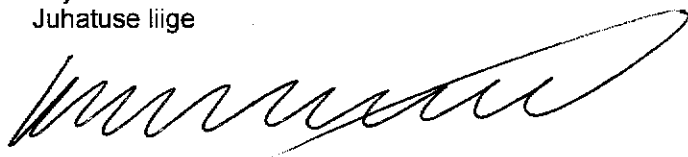
Kajar Kruus

21.06.07



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmise perioodide jaotamata kasumi jääk 31/12/05	7680845
Aruandeaasta puhaskasum	972731
Kokku jaotamata kasum	7680845
Reservfondi moodustamiseks	0
Dividendideks	0
Dividendi tulumaks	0
Eelmiste perioodide kahjumi katteks	0
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist	8653576



Osanike nimekiri **seisuga 31.12.2006**

Kajar Kruus IK 37206050229 Elukoht Tallinn

Iosa 40000

