

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Dilencia

registrikood: 10224440

tänava/talu nimi, Sadama 5/7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 6409978

faks: +372 6409960

e-posti aadress: info@infortar.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	10

Tegevusaruanne

OÜ Dilencia on 1997 aastal asutatud ettevõte , mille tegevusaladeks on kinnisvaratehingud ja ettevõtete haldamine.

2011.aastal ei saadud müügitulu.

Juhatus koosneb ühest liikmest , kellele aruandeaastal tasu ei makstud. Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 220	1 219	
Nõuded ja ettemaksed	1	1	
Kokku käibevara	1 221	1 220	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	45 365	81 906	2
Kokku põhivara	45 365	81 906	
Kokku varad	46 586	83 126	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	26 922	26 922	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 648	36 858	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 540	16 790	
Kokku omakapital	46 586	83 126	
Kokku kohustused ja omakapital	46 586	83 126	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	0	-1 634	
Ärikasum (kahjum)	0	-1 634	
Finantstulud ja -kulud	-36 540	18 424	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-36 540	16 790	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 540	16 790	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	0	-1 634
Kokku rahavood äritegevusest	0	-1 634
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	0
Laekunud dividendid	0	1 477
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1 477
Kokku rahavood	1	-157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 219	1 376
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	-157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 220	1 219

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	26 922	36 858	66 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 790	16 790
31.12.2010	2 556	26 922	53 648	83 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 540	-36 540
31.12.2011	2 556	26 922	17 108	46 586

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dilencia 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Dilencia kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. 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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad 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. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdüd finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	45 365	81 906	3
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	45 365	81 906	

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2009	64 961	64 961
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	16 945	16 945
31.12.2010	81 906	81 906
Kajastatud õiglases väärtuses	81 906	81 906
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-36 541	-36 541
31.12.2011	45 365	45 365
Kajastatud õiglases väärtuses	45 365	45 365

Interactive Brokers -alusvaluuta-USD

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 eurot		

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-36 542	18 377
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-36 542	18 377
Intressitulud	2	1
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	46
Kokku finantstulud ja -kulud	-36 540	18 424

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	13 515	42 382
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 593	11 266
Kokku tingimuslikud kohustused	17 108	53 648

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Dilencia (registrikood: 10224440) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN HANSCHMIDT	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 540
Kokku	17 108
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 108
Kokku	17 108

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 540
Kokku	17 108
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 108
Kokku	17 108

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing T&T õigusbüroo	10028778	Sadama 5/7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409978
Faks	+372 6409960
E-posti aadress	info@infortar.ee