

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Dilencia

registrikood: 10224440

tänavatalu nimi, Sadama 5/7
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10111

maakond: Harju maakond

telefon: 6409978

faks: 6409960

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	9
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.

2010.aastal ei saadud müügitulu.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 079	21 531	
Nõuded ja ettemaksed	9	0	
Kokku käibevara	19 088	21 531	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 281 556	1 016 414	2,3
Kokku põhivara	1 281 556	1 016 414	
Kokku varad	1 300 644	1 037 945	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	4
Kohustuslik reservkapital	421 242	421 242	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	576 703	642 286	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 699	-65 583	
Kokku omakapital	1 300 644	1 037 945	
Kokku kohustused ja omakapital	1 300 644	1 037 945	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-25 572	-800	
Ärikasum (-kahjum)	-25 572	-800	
Finantstulud ja -kulud	288 271	-64 783	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	262 699	-65 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 699	-65 583	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-25 572	-800
Kokku rahavood äritegevusest	-25 572	-800
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-1 103 380
Laekunud intressid	0	22 344
Laekunud dividendid	23 120	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	23 120	-1 081 036
Kokku rahavood	-2 452	-1 081 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 531	1 103 367
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 452	-1 081 836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 079	21 531

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	421 242	642 286	1 103 528
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-65 583	-65 583
31.12.2009	40 000	421 242	576 703	1 037 945
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			262 699	262 699
31.12.2010	40 000	421 242	839 402	1 300 644

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dilencia 2010.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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga 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 osapoolale 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 müüdud 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 kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	1 281 556	1 016 414	3
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 281 556	1 016 414	

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (kroonides)

					Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2008	0	0	0	0	0
Soetamine				1 103 380	1 103 380
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest				-86 966	-86 966
31.12.2009				1 016 414	1 016 414
Kajastatud õiglasest väärtuses				1 016 414	1 016 414
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest				265 142	265 142
31.12.2010				1 281 556	1 281 556
Kajastatud õiglasest väärtuses				1 281 556	1 281 556

Interactive Brokers -alusvaluuta-USD

Lisa 4 Osakapital (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
40000-nelikümmend tuhat krooni		

Lisa 5 Tööjõukulud (kroonides)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	287 544	-86 965
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	287 544	-86 965
Intressitulud	9	22 182
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	718	
Kokku finantstulud ja -kulud	288 271	-64 783

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

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

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	663 128	455 596
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	176 274	121 107
Kokku tingimuslikud kohustused	839 402	576 703

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Dilencia (registrikood: 10224440) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN HANSCHMIDT	Juhatuse liige	09.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	576 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 699
Kokku	839 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	839 402
Kokku	839 402

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	576 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	262 699
Kokku	839 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	839 402
Kokku	839 402

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing T&T õigusbüroo	10028778	Sadama 5/7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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