

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Dantan Invest Osäühing

registrikood: 11013649

tänava/talu nimi, Tiskrevälja 14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13516

telefon: +372 5043337

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Dantan Investi OÜ põhitegevuseks on kinnisvara ja auto rentimine.

2011. aastal oli Dantan Invest OÜ müügitulu kokku 4 152 euort, millest 3 510 moodustas renditulu kinnisvaralt ja 642 eurot autorendilt. 2012. aastal on plaanis jätkata kinnisvara rentimist.

Dantan Invest OÜ ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi. 2011. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajad. Ettevõtte juhatus ei saanud 2011. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Üllar Taniberg
/digitaalselt allkirjastatud/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10	13	2
Nõuded ja ettemaksed	0	253	3
Kokku käibevara	10	266	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	81 600	62 543	4
Materiaalne põhivara	0	521	5
Kokku põhivara	81 600	63 064	
Kokku varad	81 610	63 330	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 377	7 490	6
Võlad ja ettemaksed	4 420	3 979	7
Kokku lühiajalised kohustused	12 797	11 469	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 847	50 862	6
Kokku pikaajalised kohustused	47 847	50 862	
Kokku kohustused	60 644	62 331	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 807	2 563	8
Ülekurss	2 959	2 959	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 779	-3 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 723	-1 573	
Kokku omakapital	20 966	999	
Kokku kohustused ja omakapital	81 610	63 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 152	4 940	9
Muud äritulud	19 882	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 383	-1 579	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-521	-2 907	5,4
Muud ärikulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	22 130	450	
Finantstulud ja -kulud	-2 407	-2 023	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 723	-1 573	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 723	-1 573	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 130	450	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	521	2 907	4,5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	244	0	
Muud korrigeerimised	-19 057	0	4
Kokku korrigeerimised	-18 292	2 907	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	252	-85	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-134	-232	
Kokku rahavood äritegevusest	3 956	3 040	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	39 043	553	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 179	-12	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-38 991	-2 126	
Makstud intressid	-1 832	-1 447	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 959	-3 032	
Kokku rahavood	-3	8	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13	5	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3	8	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10	13	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 563	2 959	256	-3 206	2 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-1 573	-1 573
31.12.2010	2 563	2 959	256	-4 779	999
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	19 723	19 723
Muutused muudest omanike sissemaksetest	244	0	0	0	244
31.12.2011	2 807	2 959	256	14 944	20 966

Täiendav informatsioon on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dantan Invest OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on ettevõtte arvestusvaluutaks alates 2011. aastast euro ning seisuga 01.01.2011 teostati eelneva päeva lõpul Eesti kroonides kajastatud saldode ümberarvestus eurodesse üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR, mis oli ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss. Samuti on aruandeperioodile eelneva perioodi võrdlusandmed ümberarvestatud Eesti kroonidest eurodesse üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid teiste osapoolte vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis saadaoleva tasu nominaalväärtuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Alates 2011 aasta on kinnisvarainvesteeringud kajastatud õiglases väärtuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni määr aruandeaastal:

- Muu inventar 15%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglase väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluva tasu nominaalväärtuses. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused),

arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutatadessisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2	2
Arvelduskontod	8	11
Kokku raha	10	13

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	134
Ettemaksed	0	119
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	253

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	68 576	68 576
Akumuleeritud kulum	-4 022	-4 022
Jääkmaksumus	64 554	64 554
Amortisatsioonikulu	-2 011	-2 011
31.12.2010		
Soetusmaksumus	68 576	68 576
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033
Jääkmaksumus	62 543	62 543
Ümberklassifitseerimised	-62 543	-62 543
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	0
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	19 057
Ümberklassifitseerimised	62 543
31.12.2011	81 600

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 510	3 511

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 968	5 968
Akumuleeritud kulum	-4 551	-4 551
Jääkmaksumus	1 417	1 417
Amortisatsioonikulu	-896	-896
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 968	5 968
Akumuleeritud kulum	-5 447	-5 447
Jääkmaksumus	521	521
Amortisatsioonikulu	-521	-521
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud laenud	6 397	6 397			0%
Lühiajalised laenud kokku	6 397	6 397			
Pikaajalised laenud					
SEB Pank AS	37 045	1 980	35 065	0	6 kuu EURIBOR + 3.450 %
Pikaajalised laenud kokku	37 045	1 980	35 065		
Muud laenukohustused					
Muud laenud	12 782	0	12 782	0	4,5%
Muud laenukohustused kokku	12 782	0	12 782		
Laenukohustused kokku	56 224	8 377	47 847		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Muud laenud	6 578	6 578			0%
Lühiajalised laenud kokku	6 578	6 578			
Pikaajalised laenud					
Muud laenud	12 782	0	12 782	0	4,5%
Pikaajalised laenud kokku	12 782	0	12 782	0	
Kapitalirendikohustused kokku	38 992	912	38 080	0	
Laenukohustused kokku	58 352	7 490	50 862	0	

Kõik laenukohustused on fikseeritud eurodes.

Lisas 10 on toodud täiendav informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	134
Muud võlad	4 420	3 845
Intressivõlad	4 365	3 790
Muud viitvõlad	55	55
Kokku võlad ja ettemaksed	4 420	3 979

Lisas 10 on toodud täiendav informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 807	2 563
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte potentsiaalne tulumaksudkohustus

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustab 14 944 (2010: 0) eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksudkohustuse summa, mis võiks kaasneda kogu jaotamata kasumi välja maksmisel dividendidena, on 3 138 (2010: 0) eurot. Seega saaks 2011. aastal dividendidena välja maksta 11 806 (2010: 0) eurot.

Maksimaalse võimaliku tulumaksudkohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksudkulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 152	4 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 152	4 940
Kokku müügitulu	4 152	4 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	3 510	3 511
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	642	1 429
Kokku müügitulu	4 152	4 940

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	23 544	23 150

Dantan Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke.

Kohustused tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ning olulise osalusega eraisikust omanikele koosnevad laenudest summas 19 179 eurot (2010: 19 360 eurot) ning intressivõlgnevusest summas 4 365 eurot (2010: 3 790 eurot).

2011. aastal saadi omanikelt kokku laenu summas 964 eurot (2010: 553 eurot) ning tagastati laenu kokku 1 144 eurot (2010: 13 eurot).

Ettevõtte juhatus ei saanud 2011 nii nagu ka 2010. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Dantan Invest Osäühing (registrikood: 11013649) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR TANIBERG	Juhatuse liige	27.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 723
Kokku	14 944
Katmine	
Kokku	14 944

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3510	84.54%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	642	15.46%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Taniberg	36307080223		707 EUR
Jaana Taniberg	46501210273		2100 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5043337
Mobiiltelefon	+372 5058053
E-posti aadress	jaanata@hotmail.ee