

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing DAILE

registrikood: 11034189

tänavatalu nimi, Narva mnt 7a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10117

telefon: +372 6213998, +372 56474674

faks: +372 6213998

e-posti aadress: sergey.krainik@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Raamatupidamise aastaaruande lisad	5
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	5
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Muud nõuded	6
Aruande allkirjad	7

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Daile on registreeritud Tallinna Linnakohtu registriosakonnas registrikoodi 11034189 all.

OÜ Daile põhitegevus on litsentsivaba ehitustegevus; kinnisvara ost, müük ja arendamine; litsentsivaba jae- ja hulgikaubandus; litsentsivabad transporditeenused.

2021.a. aktiivset majandustegevust ei olnud. Põhi tuluallikas 2013.aastal oli investeerimistegevusest saadud tulu.

2005.aastal anti laenu seotud osapoolte ettevõttele OÜ Siest summas 2684 EUR intressimääraga 10%. 2013.aastal on arvestatud intresse vastavalt laenulepingule, summas 268 EUR, mis on kajastatud finantstuluna kasumiaruandes real "Muud finantstulud ja-kulud".

OÜ Daile juhatus on üheliikmeline. 2021.a ja 2020.a muudatusi juhatuse koosseisus ei olnud.

2021.aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. Töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	2	2
Nõuded ja ettemaksed	4 976	4 976
Kokku käibevarad	4 978	4 978
Kokku varad	4 978	4 978
Kohustised ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 038	2 038
Kokku omakapital	4 978	4 978
Kokku kohustised ja omakapital	4 978	4 978

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Daile 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Daile kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud euros.

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

Võrreldavus

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist.

Raha ja rahavood

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Rahavood äritegevusest on esitatud kaudsel meetodil. Investeeringu ja finantseerimise rahavood on esitatud perioodi jooksul tehtud brutolaekumiste ja –väljamaksetena.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus ületab 320 euro ja mille eeldatav kasulik tööiga ületab ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Põhivarade parandused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui seoses nende töödega viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või on tõestatav, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Muud põhivarale tehtud remondi- ja hoolduskulud kajastatakse perioodikuludena.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale konkreetsele põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kasumid ja kahjumid vara müügist on saadavate netosissetulekute ja bilansilise maksumuse vahe ja need kajastatakse kasumiaruandes ärikasumis.

Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot või kasutusiga on sõltumata maksumusest vähem kui üks aasta, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuludesse. Soetatud väheväärtusliku vara soetuskuludid käsitletakse perioodikuludena. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võla kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali

kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel poolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise poole finants- või juhtimise otsustele, vastavalt IAS 24 "Related Party Disclosure" määratlusele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakontod	2	2
Kokku raha	2	2

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	2 684		2 684	
laenud	2 684		2 684	
Viitlaekumised	2 292	0	2 292	0
intressid				
Kokku muud nõuded	4 976	0	4 976	0

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Viitlaekumised	2 292	2 292	0	0
intressid	2 292	2 292	0	0
Kokku muud nõuded	2 292	2 292	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.0022

Osaühing DAILE (registrikood: 11034189) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY KRAYNIK	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 038
Kokku	2 038
Jaotamine	
Kokku	2 038

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergey Kraynik	35604270297		1342 EUR (Lihtomand)
Jüri Kraft	33501060234		1342 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6213998
Faks	+372 6213998
Mobiiltelefon	+372 56474674
E-posti aadress	sergey.krainik@mail.ee