

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing DAILE

registrikood: 11034189

tänavatalu nimi, Narva mnt 7A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 6213998, +372 56474674

faks: +372 6213998

e-posti aadress: sergey.krainik@mail.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 Raha	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Finantstulud ja -kulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

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.

2012.a. aktiivset majandustegevust ei olnud. Põhi tuluallikas 2012.aastal oli investeerimistegevusest saadud tulu.

2005.aastal anti laenu seotud osapoolte ettevõttele OÜ Siest summas 2684 EUR intressimääraga 10%. 2012.aastal on arvestatud intresse vastavalt laenulepingule, summas 268 EUR, mis on kajastatud finantstuluna kasumiaruandes real "Muud finantstulud ja-kulud".

OÜ Daile bilansimaht suurenes 2012.aasta jooksul 7,4% ning ulatus aasta lõpu seisuga .

Juhatus on üheliikmeline. 2011.a ja 2012.a muudatusi juhatuse koosseisus ei olnud.

2012.aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. Töötajaid ei olnud.

OÜ Daile 2013.aasta eesmärgiks on uute territooriumite otsing ja uute pindalate ost, nende detailplaneeringute teostamine ning edasimüük või ümberehitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2	2
Nõuded ja ettemaksed	4 708	4 440
Kokku käibevara	4 710	4 442
Kokku varad	4 710	4 442
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 502	1 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268	268
Kokku omakapital	4 710	4 442
Kokku kohustused ja omakapital	4 710	4 442

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud	268	268
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	268	268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268	268

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	256	1 234	4 174
Aruandeaasta kasum (kahjum)			268	268
31.12.2011	2 684	256	1 502	4 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)			268	268
31.12.2012	2 684	256	1 770	4 710

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Daile 2012. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi number 1.

Raamatupidamise aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

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 igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille eeldatav kasulik tööiga ületab ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Põhivarade parendused kuuluvad kapitaliseerimisele, kui seoses nende töödega viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või on tõestatud, 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 soetuskulusid 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 võlakohustused) 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 juhtimisotsustele, 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2	2
Kokku raha	2	2

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 684	0	2 684	0
Viitlaekumised	2 024	2 024	0	0
Kokku muud nõuded	4 708	2 024	2 684	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	2 684		2 684	0
Viitlaekumised	1 756	1 756	0	0
Kokku muud nõuded	4 440	1 756	2 684	0

Lisa 4 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	268	268
Kokku finantstulud ja -kulud	268	268

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 708	0	4 440	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

Osaühing DAILE (registrikood: 11034189) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY KRAYNIK	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	268
Kokku	1 770
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	1 770

Osanikud

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

Sidevahendid

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