

317559

Harju Maakohus
Registriosakond
KESSE TULNUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

11-07-2008

Imbi Hundi

Majandusaasta algus
Majandusaasta lõpp

01.jaanuar 2007
31.detsember 2007

Ettevõtte üldandmed

Äriniimi
Registrikood
Aadress
Telefon
Faks
e-posti aadress

Daile OÜ
11034189
Narva mnt.7a, 10117 Tallinn, Harjumaa
372 6 588 624
372 6 588 624
sergey.kraynik@mail.ee

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Sisukord:

I	Tegevusaruanne	3
II	Raamatupidamise aastaaruanne:	
	Juhatuse deklaratsioon	4
	Finantsaruanne:	
	Raamatupidamisbilanss	5
	Kasumiaruanne	6
	Omakapitali muutuste aruanne	6
	Rahavoogude aruanne	7
	Raamatupidamise aastaaruande lisad:	
	Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
	Lisa nr.2 Raha	10
	Lisa nr.3 Muud lühiajalised nõuded	10
	Lisa nr.4 Viitlaekumised	10
	Lisa nr.5 Osakapital	10
	Lisa nr.6 Kohustuslik reservkapital	11
	Lisa nr.7 Muud tegevuskulud	11
	Lisa nr.8 Finantstulud ja-kulud	11
	Lisa nr.9 Tehingud seotud osapooltega	11
III	Juhatuse allkirjad	13
IV	Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	
	Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	14
	Osanike nimekiri	15

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



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.

2007.a. aktiivset majandustegevust ei olnud. Põhi tuluallikas 2007.aastal oli investeerimistegevusest saadud tulu.

2005.aastal anti laenu seotud osapoolte ettevõttele OÜ Siest summas 42 000 krooni intressimääraga 10%. 2007.aastal on arvestatud intresse vastavalt laenulepingule, summas 4 200 krooni, mis on kajastatud finantstuluna kasumiaruandes real "Muud finantstulud ja-kulud".

OÜ Daile bilansimaht suurenes 2007.aasta jooksul 8,7% ning ulatus aasta lõpu seisuga 52 711 kroonini.

OÜ Daile omakapital kasvas 2007.aastal 4 200 krooni võrra ja ulatus aasta lõpu seisuga 52 711 krooni.

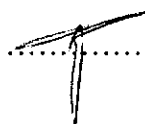
Juhatus on üheliikmeline. 2006.a ja 2007.a muudatusi juhatuse koosseisus ei olnud.

2007.aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud. Töötajaid ei olnud.

OÜ Daile 2008.aasta eesmärgiks on uute territooriumite otsing ja uute pindalate ost, nende detailplaneeringute teostamine ning edasimüük või ümberehitamine.

Sergey Kraynik

Juhatuses liige



12.juuni 2008.a

Raamatupidamise aastaaruanne

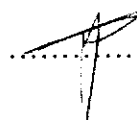
Juhatuse deklaratsioon

OÜ Daile juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2007 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 5-13. OÜ Daile juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 31.12.2007.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Daile finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Daile on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Sergey Kraynik

Juhatuse liige



12.juuni 2008.a

Raamatupidamisbilanss

Eesti kroonides

	Lisa	31.12.2007	31.12.2006
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	36	36
Nõuded ja ettemaksed			
Muud lühiajalised nõuded	3	42 000	42 000
Viitlaekumised	4	10 675	6 475
Kokku		52 675	48 475
Käibevara kokku		52 711	48 511
VARAD KOKKU		52 711	48 511

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Omakapital			
Osakapital	5	42 000	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		4 011	1 336
Kohustuslik reservkapital	6	2 500	1 000
Aruandeaasta kasum		4 200	4 175
Omakapital kokku		52 711	48 511
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		52 711	48 511

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Kasumiaruanne

Eesti kroonides

Skeem 1

	Lisa	2007.a	2006.a
Muud tegevuskulud	7	0	-25
Ärikasum		0	-25
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud	8	4 200	4 200
Kokku finantstulud ja -kulud		4 200	4 200
Aruandeaasta puhaskasum		4 200	4175

Omakapitali muutuste aruanne

Eesti kroonides

	Osakapital	Aažio	Reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31. detsembril 2005	42 000	0	0	2 336	44 336
Reservkapitali suurendamine			1 000	- 1 000	0
2006.aasta puhaskasum				4 175	4 175
Saldo 31. detsembril 2006	42 000	0	1 000	5 511	48 511
Reservkapitali suurendamine			1 500	- 1 500	0
2007.aasta puhaskasum				4 200	4 200
Saldo 31. detsembril 2007	42 000	0	2 500	8 211	52 711

Sergey Kraynik
Juhatus liige



Rahavoogude aruanne

	Eesti kroonides	
	2007.a	2006.a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	0	-25
Rahavood äritegevusest kokku	0	
Rahavood investeerimistegevusest		
Saadud intressid	0	38
Rahavood investeerimistegevusest kokku	0	38
Rahavood kokku	0	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36	23
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36	36

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa nr.1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

OÜ Daile 2007. 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 Eesti kroonides.

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. Investeermise 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 5 000 krooni 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 tööeast.

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



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 5 000 krooni või kasutusega 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 kulusi.

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 ilmneseid 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 nr.2 Raha

Eesti kroonides

	31.12.2007	31.12.2006
Pangakonto	36	36
• s.h. Eesti kroonid	36	36
Raha kokku	36	36

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontol.

Lisa nr.3 Muud lühiajalised nõuded

Eesti kroonides

	31.12.2007	31.12.2006	Tagasimakse tähtaeg	Intressimäär
Muud lühiajalised nõuded				
• Laen	42 000	42 000	2009.a	10%
Muud lühiajalised nõuded kokku	42 000	42 000		

Lisa nr.4 Viitlaekumised

Eesti kroonides

	31.12.2007	31.12.2006
Viitlaekumised		
• Laenuintress	10 675	6 475
• Pangaintress	0	0
Viitlaekumised kokku	10 675	6 475

Lisa nr.5 Osakapital

Osanike nimekiri seisuga 31.12.2007.a.

Asutaja, asukoht	Osa nimiväärtus
Sergey Kraynik Tallinn, Eesti	21 000
Jüri Kraft Tallinn, Eesti	21 000
Kokku	42 000

2007. aastal osakapitali osas muudatusi ei toimunud. Ettevõtte maksimaalse osakapitali suurus on 160 000 krooni.

2006 ja 2007. aastal osanikule dividende ei makstud.

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Lisa nr.6 Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule 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 aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

2004.aasta majandusaasta aruandes oli kajastatud kasum suuruses 60 krooni. 2005.majandusaastal oli kajastatud kasum suuruses 2 276 krooni. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi/kahjumi jääk peale 2005.a. majandusaasta kasumi/kahjumi jaotamist moodustas 1 336 krooni.

2006.aasta majandusaasta aruandes oli kajastatud kasum suuruses 4 175 krooni. Seoses sellega 2006. majandusaastal otsustati eraldada kohustusliku reservkapitali 1 500 krooni. Eelmiste perioodide jaotamata kasumi/kahjumi jääk peale 2006.a. moodustas 4 011 krooni.

Lisa nr.7 Muud tegevuskulud

	Eesti kronides	
	31.12.2007	31.12.2006
Muud tegevuskulud		
• Panga teenustasu	0	-25
Muud tegevuskulud kokku	0	-25

Lisa nr.8 Finantstulud ja -kulud

	Eesti kroonides	
	31.12.2007	31.12.2006
Finantstulud ja -kulud		
• Intressitulud	4 200	4 200
Finantstulud ja -kulud kokku	4 200	4 200

Lisa nr.9 Tehingud seotud osapooltega

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.

OÜ Daile 2007. aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- juhtkonna, juhatuse nõukogu liikmed;
- eespool loetletud isikute lähikondlasi;
- ettevõtteid, mida kontrollivad juhatuse ja nõukogu liikmed;

OÜ Daile on tehtud tehingud järgmistelt seotud osapooltelt:

	Eesti kroonides	
	2007	2006
Tehingud seotud laenu andmisega		
Siest OÜ (juhatuse liikmega seotud ettevõtted)		
Arvestatud intress vastavalt laenulepingule sõlmitud OÜ Daile ja OÜ Siest vahel	4 200	4 200

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Saldod seotud osapooltega

Muud lühiajalised nõuded

- OÜ Siest (juhatuse liikmega seotud ettevõtted) - laen 42 000

Viitlaekumised

- OÜ Siest (juhatuse liikmega seotud ettevõtted) - intress 10 675

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindu.

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Juhatuses allkirjad

OÜ Daile juhatus on koostanud 2007. majandusaasta aruande.

OÜ Daile majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest.

Juhatus:

Juhatuses liige

Sergey Kraynik



..... 12.juuni 2008.a.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Daile juhatus kinnitas OÜ Daile 2007.majandusaasta kasumi 4 200 krooni. Juhatuse ettepanek osanike üldkoosolekule on jaotada 2007.aasta puhaskasum 4 200 krooni toodud skeemi kohaselt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi/-kahjumi jääk 2007.a. lõpus	4 011
Majandusaasta puhaskasum	4 200
Eraldada kohustuslikku reservkapitali	1 500
Suurendada eelmiste aastate jaotamata kasumit	
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi/-kahjumi jääk peale 2007a. majandusaasta kasumi-kahjumi jaotamist	6 711

Sergey Kraynik
Juhatuse liige



Osanike nimekiri

Osaniku nimi	Osaniku asukoht	Osa nimiväärtus
Jüri Kraft isikukood 33501060234	Tallinn, Eesti	21 000 krooni
Sergey Kraynik isikukood 35604270297	Tallinn, Eesti	21 000 krooni

Sergey Kraynik
Juhatuse liige

