

239584

Hariu Maakohus  
Registrikeskond  
OU Davester  
KINNIPIDAMINE

01.01.2006-31.12.2006 majandusaasta aruanne

08-05-2007

L-14

Anne MAZURENKO

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Ärinimi **0Ü Davester**  
Registrikood: **10035270**  
Aadress: **Kaarna 13, 10620 Tallinn**  
Telefon **372+ 670 4666**  
E-post: **malljarve@solo.ee**  
Majandusaasta algus: **01.01.2006**  
Majandusaasta lõpp: **31.12.2006**  
Lisatud dokumendid: **kasumi jaotamise ettepanek**

Juhataja .....

*Malle Järve*

08-05-2007

OÜ Davester

01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne

## Sisukord

|                                                                                |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE .....                                                           | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE .....                                             | 4  |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele .....                         | 4  |
| Bilanss .....                                                                  | 5  |
| Kasumiaruanne .....                                                            | 6  |
| Rahavoogude aruanne .....                                                      | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne .....                                             | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad .....                                       | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel<br>kasutatud arvestuspõhimõtted ..... | 9  |
| Lisa 1. Lühiajalised finantsinvesteeringud .....                               | 10 |
| Lisa 2. Maksud .....                                                           | 11 |
| Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud .....                               | 11 |
| Lisa 4. Osakapital .....                                                       | 12 |
| Lisa 5. Bilansiväline konto .....                                              | 12 |
| 2006.a majandusaasta aruande allkirjad .....                                   | 13 |
| Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek .....                                  | 14 |

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

OÜ Davester 08-05-2007  
01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne

## TEGEVUSARUANNE

### Ülevaade majandustegevusest

OÜ Davesteri põhikirjajärgne peamine tegevusala on majandus- ja finantsalased konsultatsioonid, kuid aktiivne põhitegevus on osaniku soovil peatunud ega toimunud ka 2006. aastal.

Kogu majandustegevus piirdus vabade rahaliste vahendite investeerimisega väärtpaberitesse ning kapitaliosalusega sidusettevõttesse (osalus 31, 00775%). Investeeringuid uurimis- ja arenguväljaminekuteks ning põhivarasse ei tehtud.

Osaühingus töötas aastaringselt 1 osaajaga töötaja, kellele maksti töötasu keskmiselt 1400 krooni kuus, aastas kokku 16800 krooni.

OÜ Davester juhatus on üheliikmeline. Juhataja Malle Järve täitis nii tegevjuhi ja pearaamatupidaja kohustusi kogu antud majandusaasta jooksul, saades väikese töömahu tõttu töötasu 1400 krooni kuus.

Osaühingu nõukogu on kolmeliikmeline ning nõukogu esimehele ega liikmetele töötasu ei makstud.

Osaühingul oli aastaringselt üks residendist osanik, kelle omanduses on üks osa nimiväärtusega 571900 krooni.

### Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal oli OÜ Davesteri finantstulud 318156 krooni, millest 65% moodustas kapitaliosaluse tulu ning 35% tulu aktsiate jm väärtpaberite müügist. Ettevõtte finantskulud olid 2186 krooni ning kasum 288955 krooni, viimane oli 55% suurem kui kasum eelmisel aruandeaastal.

### Järgmise majandusaasta eesmärgid

2007. aastaks aktiivset põhitegevust ei planeerita. Jätkatakse kapitaliosalusega sidusettevõttes ja tehakse lühiajalisi investeeringuid

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

08-05-2007

OÜ Davester

01-01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne

## **RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

### **Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab OÜ Davesteri 2006.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on Eesti hea raamatupidamise tava kohased;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Davester on jätkuvalt passiivselt tegutsev ettevõte.

  
.....06.03.2007  
Malle Järve  
Juhataja

08-05-2007

OÜ Davester  
01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta  
aruanne

**Bilanss**  
(kroonides)

|                                       | Lisa<br>nr | 31.12.2006       | 31.12.2005       |
|---------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| <b>VARAD</b>                          |            |                  |                  |
| <b>Käibevara</b>                      |            |                  |                  |
| Raha                                  |            | 142 322          | 168 553          |
| Aktsiad jm väärtpaberid               | 1          | 305 735          | 99 268           |
| Viitlaekumised ja ettemaksed          |            | 217              | 50               |
| <b>Käibevara kokku</b>                |            | <b>448 274</b>   | <b>267 871</b>   |
| <b>Põhivara</b>                       |            |                  |                  |
| Pikaajalised<br>finantsinvesteeringud | 3          | 1 024 263        | 917 527          |
| <b>Põhivara kokku</b>                 |            | <b>1 024 263</b> | <b>917 527</b>   |
| <b>VARAD KOKKU</b>                    |            | <b>1 472 537</b> | <b>1 185 398</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>       |            |                  |                  |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>        |            |                  |                  |
| Võlakohustused:                       |            |                  |                  |
| Maksuvõlad                            |            | 0                | 783              |
| Viitvõlad (võlg töövõtjale)           |            | 0                | 1 033            |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>  |            | <b>0</b>         | <b>1 816</b>     |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>               |            | <b>0</b>         | <b>1 816</b>     |
| <b>OMAKAPITAL</b>                     |            |                  |                  |
| Osakapital nimiväärtuses              | 4          | 571 900          | 571 900          |
| Kohustuslik reservkapital             |            | 62 200           | 62 200           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum   |            | 549 482          | 363 570          |
| Aruandeaasta kasum                    |            | 288 955          | 185 912          |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>               |            | <b>1 472 537</b> | <b>1 183 582</b> |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b> |            | <b>1 472 537</b> | <b>1 185 398</b> |

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

08-05-2007

OÜ Davester

01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta.....  
aruanne

**Kasumiaruanne**  
(kroonides)

|                                               | Lisa nr | 31.12.2006      | 31.12.2005      |
|-----------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| <b>Äritulu</b>                                |         | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Ärikulu</b>                                |         |                 |                 |
| Kaubad ja teenused                            |         | 1 123           | 939             |
| Tööjõukulud:                                  |         |                 |                 |
| palgakulu                                     |         | 16 800          | 16 320          |
| sotsiaalmaks                                  |         | 5 544           | 5 388           |
| töötuskindlustusmaks                          |         | 48              | 84              |
| Tööjõukulud kokku                             |         | 22 392          | 21 792          |
| Muud ärikulud                                 |         | 3 500           | 700             |
| <b>Kokku ärikulud</b>                         |         | <b>27 015</b>   | <b>23 431</b>   |
| <b>Ärikasum</b>                               |         | <b>- 27 015</b> | <b>- 23 431</b> |
| <b>Finantstulud ja -kulud</b>                 |         |                 |                 |
| Finantstulu kapitaliosaluselt sidusettevõttes | 3       | 206 736         | 152 086         |
| Finantstulu aktsiate jm väärtpaberite müügist | 1       | 111 200         | 58 754          |
| Intressitulud                                 |         | 220             | 53              |
| <b>Finantstulud kokku</b>                     |         | <b>318 156</b>  | <b>210 893</b>  |
| <b>Finantskulud (väärtpaberitehingutelt)</b>  |         | <b>2 186</b>    | <b>1 550</b>    |
| <b>Aruandeaasta kasum</b>                     |         | <b>288 955</b>  | <b>185 912</b>  |

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

08-05-2007

OÜ Davester

01.01.2006–31.12.2006 majandusaasta aruanne

**Rahavoogude aruanne**  
(kroonides)

|                                                   | Lisa nr | 2006            | 2005            |
|---------------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                     |         |                 |                 |
| Ärikahjum                                         |         | - 27 015        | - 23 431        |
| Äritegevusega seotud viitlaekumiste muutus        |         | - 167           | 61              |
| Äritegevusega seotud kohustuste muutus            |         | - 1 816         | 985             |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>               |         | <b>- 28 998</b> | <b>- 22 385</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>           |         |                 |                 |
| Saadud dividendid                                 | 3, 4    | 100 000         | 100 000         |
| Lühiajaliste finantsinvesteeringute soetus        |         | - 614 110       | 0               |
| Lühiajaliste finantsinvesteeringute müük          | 1       | 407 643         | 98 564          |
| Kasum finantsinvesteeringutelt                    |         | 109 234         | 57 257          |
| <b>Kokkurahavood investeerimistegevusest</b>      |         | <b>2 767</b>    | <b>25 582</b>   |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>          |         |                 |                 |
| Makstud dividendid                                | 4       | 0               | - 100 000       |
| <b>Rahavood kokku</b>                             |         | <b>- 26 231</b> | <b>133 436</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b> |         | <b>168 553</b>  | <b>35 117</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>          |         | <b>- 26 231</b> | <b>133 436</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>   |         | <b>142 322</b>  | <b>168 553</b>  |

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

08-05-2007  
OU Davester

01.01.2006-31.12.2006 majandusaasta aruanne

**Omakapitali muutuste aruanne**  
(kroonides)

|                                 | Osa-<br>kapital | Kohustuslik<br>reserv-<br>kapital | Eelmiste<br>perioodide<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta kasum | Kokku            |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|------------------|
| <b>Saldo seisuga 31.12.2004</b> | <b>571 900</b>  | <b>62 200</b>                     | <b>359 472</b>                               | <b>104 099</b>          | <b>1 097 671</b> |
| 2004. a kasumi jagamine         | 0               | 0                                 | 4 098                                        | - 104 099               | - 100 000        |
| Aruandeaasta kasum              | 0               | 0                                 | 0                                            | 185 912                 | 185 912          |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2005</b> | <b>571 900</b>  | <b>62 200</b>                     | <b>363 570</b>                               | <b>185 912</b>          | <b>1 183 582</b> |
| 2005. a kasumi jagamine         | 0               | 0                                 | 185 912                                      | - 185 912               | 0                |
| Aruandeaasta kasum              | 0               | 0                                 | 0                                            | 288 955                 | 288 955          |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2006</b> | <b>571 900</b>  | <b>62 200</b>                     | <b>549 482</b>                               | <b>288 955</b>          | <b>1 472 537</b> |

Juhataja ..... *M. Järve* .....

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Davester 2006. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on OÜ Davester lähtunud soetusmaksumuse printsiibist. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

#### B. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad jm väärtpaberid (välja arvatud sidusettevõtte aktsiad) kajastatakse bilansis käibevarana nende soetusmaksumuses. Kui aktsiate jm väärtpaberite turuväärtus on madalam soetusmaksumusest, hinnatakse nende väärtus alla, võttes allahindluse aluseks Väärtpaberite Keskdepositooriumi hind bilansipäeval.

#### C. Tütar- ja sidusettevõtted

Sidusettevõtte aktsiad on bilansis kajastatud kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud sidusettevõtte omakapitali osaga ja laekunud dividendidega.

#### D. Tulu kajastamine

Kuna OÜ Davester põhitegevus on peatunud ja põhiliseks tuluallikaks on finantstulu, kajastatakse tehingute intressi- ja müügitulu siis, kui tulu on laekunud või selle laekumine on tõenäoline ja usaldusväärselt hinnatav. Kapitaliosaluse tulu sidusettevõtte omakapitalilt kajastatakse oma majandusaasta aruande kasumiaruandes peale sidusettevõtte majandusaasta aruande kinnitamist selle ettevõtte aktsionäride üldkoosolekul.

juhataja .....

Malle Järve

08-05-2007

OÜ Davester

01.01.2006 – 31.01.2006 majandusaasta aruanne

**Lisa 1. – Lühiajalised finantsinvesteeringud**  
(kroonides)

| Lühiajalised aktsiad jm väärtpaberid               | Osakute arv<br>(tk) | Kokku<br>soetusmaksu-<br>mus (kr) |
|----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| <b>1) Trigon Kesk- ja Ida-Euroopa Fondi osakud</b> |                     |                                   |
| Seisuga 31.12.2005 omati                           | 705                 | 99 268                            |
| 2006. aastal müüdi                                 | 705                 | 99 268                            |
| Seisuga 31.12.2006                                 | 0                   | 0                                 |
| Finantstulu osakute müügist                        |                     | 67 964                            |
| <b>2) Hansa Venemaa Aktsiafondi A-osakud</b>       |                     |                                   |
| Seisuga 31.12.2005 omati                           | 0                   | 0                                 |
| 2006. aastal soetati                               | 186,53              | 308 375                           |
| 2006. aastal müüdi                                 | 186,53              | 308 375                           |
| Seisuga 31.12.2006                                 | 0                   | 0                                 |
| Finantstulu osakute müügist                        |                     | 43 235                            |
| <b>3) Tallink Grupp aktsia</b>                     |                     |                                   |
| Seisuga 31.12.2005 omati                           | 0                   | 0                                 |
| 2006. aastal soetati                               | 5000                | 305 735                           |
| Seisuga 31.12.2006                                 | 5000                | 305 735                           |
| Aktsiate turuväärtus 31.12.2006                    |                     | 399 690                           |

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

08-05-2007

OÜ Davester  
01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne

## Lisa 2. Maksud (kroonides)

| Maksuliik                          | 31.12.2006<br>Maksuvõlg | 31.12.2005<br>Maksuvõlg |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Käibemaks<br>(ei ole kohustuslane) | 0                       | 0                       |
| Üksikisiku tulumaks                | 0                       | 327                     |
| Sotsiaalmaks                       | 0                       | 449                     |
| Töötuskindlustusmakse              | 0                       | 7                       |
| <b>Kokku maksud</b>                | <b>0</b>                | <b>783</b>              |

## Lisa 3. Pikaajalised finantsinvesteeringud

OÜ Davesterile kuulub sidusettevõtte Pelguranna Pandimaja AS 3200 lihtaktsiat nominaalväärtuses kokku 320 000 krooni.

|                                                        | Pelguranna Pandimaja AS |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|
| Asukoht                                                | Eesti                   |
| Põhitegevusala                                         | Pandimajade tegevus     |
| Osaluse % aasta alguses (lõpus)                        | 31 (31)                 |
| <b>Osaluse bilansiline väärtus 31.12.2005</b>          | <b>917 527</b>          |
| Sidusettevõtte väljakuulutatud dividendid              | - 100 000               |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum | 206 736                 |
| <b>Osaluse bilansiline väärtus 31.12.2006</b>          | <b>1 024 263</b>        |
| <b>Sidusettevõtte omakapital 31.12.2006</b>            | <b>3 303 249</b>        |
| <b>Osalus sidusettevõtte omakapitalis 31.12.2006</b>   | <b>1 024 263</b>        |

Juhataja ..... *Malle Järve* .....

08-05-2007

OÜ Davester  
01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne

#### Lisa 4. Osakapital (kroonides)

Osakapitali – 571900 krooni – moodustab üks osa nimiväärtusega 571 900 krooni. Põhikirja kohaselt on maksimaalne võimalik osakapitali suurus 1 500 000 krooni. 2006. aastal osakapitali suurendamist ega vähendamist ei toimunud. 2006. aastal osanikule dividende ei makstud.

#### Lisa 5. Bilansiväline konto / materiaalne põhivara

Kasutusesolev, täielikult kulumisse kantud II grupi põhivara

| Põhivara                              | Soetusmaksumus | Jääkmaksumus<br>31.12.2006 |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|
| 1. Arvuti ja printer                  | 24606          | 0                          |
| 2. Tarkvara komplekt                  | 6190           | 0                          |
| 3. Kontorimööbel                      | 3733           | 0                          |
| 4. F-Secure Anti Viruse paigaldus     | 5425           | 0                          |
| 5. Arvuti osade ja tarvikute komplekt | 14900          | 0                          |
| 6. Ascom juhtmeta ISDN telefon        | 4262           | 0                          |

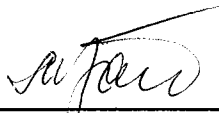
Juhataja ..... *Malle Järvel* .....

08-05-2007

OÜ Davester  
01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne

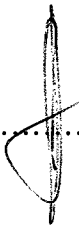
## Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Davester tegevjuhataja on koostanud majandusaasta aruande.

  
.....06.03.2007  
Malle Järve  
Juhataja

Nõukogu on läbi vaadanud ja aktsionäride osanikule üldkoosolekule esitamiseks heaks kiitnud tegevjuhataja koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja koosneb raamatupidamise aastaaruandest.

OÜ Davester Nõukogu:

  
.....06.03.2007  
Tiit Järve  
Nõukogu esimees

  
.....06.03.2007  
Tiiu Ardel  
Nõukogu liige

  
.....06.03.2007  
Kadri Järve  
Nõukogu liige

08-05-2007

OÜ Davester  
01.01.2006 – 31.12.2006 majandusaasta aruanne.....

**OÜ Davester Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek  
(registrikood 10035270)  
Kasumi jaotamise ettepanek**

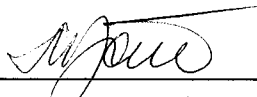
OÜ Davester vaba omakapital on seisuga 31.12.2006 järgmine:

|                                            |                |
|--------------------------------------------|----------------|
| <b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b> | <b>549 482</b> |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>             | <b>288 955</b> |
| <b>Kokku jaotamata kasum:</b>              | <b>838 437</b> |

OÜ Davester juhatus teeb ettepaneku, mis on heaks kiidetud ka OÜ Davester nõukogu poolt:

- 1) Maksta osanikule dividendidena välja 75 000 krooni;
- 2) Vaba omakapital kogusummas 763 437 krooni jätta jaotamata.

Juhataja



Malle Järve

.....06.03.2007