

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Dilencia

registrikood: 10224440

tänava/talu nimi, Sadama 5/7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 6409978

faks: +372 6409960

e-posti aadress: info@infortar.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	10

Tegevusaruanne

OÜ Dilencia on 1997 aastal asutatud ettevõte , mille tegevusaladeks on kinnisvaratehingud ja ettevõtete haldamine.

2012.aastal ei saadud müügitulu.

Juhatus koosneb ühest liikmest , kellele aruandeaastal tasu ei makstud. Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 221	1 220	
Nõuded ja ettemaksed	1	1	
Kokku käibevara	1 222	1 221	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	46 282	45 365	2
Kokku põhivara	46 282	45 365	
Kokku varad	47 504	46 586	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	26 922	26 922	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 108	53 648	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	918	-36 540	
Kokku omakapital	47 504	46 586	
Kokku kohustused ja omakapital	47 504	46 586	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud	918	-36 540	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	918	-36 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	918	-36 540	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	1	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 220	1 219
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 221	1 220

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	26 922	53 648	83 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-36 540	-36 540
31.12.2011	2 556	26 922	17 108	46 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			918	918
31.12.2012	2 556	26 922	18 026	47 504

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dilencia 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Dilencia kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	46 282	45 365	3
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	46 282	45 365	

Lisa 3 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2010	81 906	81 906
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-36 541	-36 541
31.12.2011	45 365	45 365
Kajastatud õiglasest väärtuses	45 365	45 365
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	917	917
31.12.2012	46 282	46 282

Interactive Brokers -alusvaluuta-USD

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2556 eurot		

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	917	-36 542
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	917	-36 542
Intressitulud	1	2
Kokku finantstulud ja -kulud	918	-36 540

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	14 241	13 515
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	3 785	3 593
Kokku tingimuslikud kohustused	18 026	17 108

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2013

Osaühing Dilencia (registrikood: 10224440) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN HANSCHMIDT	Juhatuse liige	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	918
Kokku	18 026
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	918
Kokku	18 026
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing T&T õigusbüroo	10028778	Sadama 5/7, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6409978
Faks	+372 6409960
E-posti aadress	info@infortar.ee