

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Davester

registrikood: 10035270

tänavaja/talu nimi, Kaarna 13
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10620

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Davesteri põhikirjajärgne peamine tegevusala on majandus- ja finantsalased konsultatsioonid, kuid aktiivne põhitegevus on ainuosaniku soovil peatunud ega toimunud ka 2010. aastal. Aruandeaastal piirdus kogu majandustegevus vabade rahaliste vahendite investeerimisega väärtpaberitesse (tegevusala kood 65231, EMTAK 2003 järgi) ning kapitaliosalusega sidusettevõttesse (osalus 31, 00775%). Investeeringuid uurimis- ja arenguväljaminekuteks ning põhivarasse ei tehtud.

Osaühingus töötas aastaringselt 1 osajaga töötaja, kellele maksti töötasu 3000 krooni kuus, aastas kokku 36000 krooni.

Osaühingul on üheliikmeline juhatus. Juhataja täitis nii tegevjuhi kui pearaamatupidaja kohustusi, tehes seda majandusaasta jooksul tasuta. Teda abistas juhataja abi, kes väikese töömahu tõttu töötas kolmandiku koormusega ja sai töötasu 3000 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 40 000 krooni, mis moodustabki osaühingu osakapitali suuruse.

Osaühingul on kapitaliosalus sidusettevõttes Pelguranna Pandimaja AS (osalus 31, 00775%). OÜ Davesterile kuulub 3200 viimase lihtaktsiat, nominaalväärtuses kokku 320 000 krooni.

Aruandeaastal oli OÜ Davesteri **finantstulud** 208 020 krooni, millest 96% moodustas kapitaliosaluse tulud sidusettevõttest ning 4% tulud aktsiate jm investeeringute müügist. Võrreldes 2009. aastaga vähenesid osaühingu finantstulud aruandeaastal 276 krooni võrra. Osaühingu **finantskulud** olid 83 833 ja **ärikulud** 55 190 krooni, mis võrreldes 2009. aastaga vastavalt suurenesid.

Osaühingu kasum vähenes 2009. aastaga võrreldes 18 636 krooni võrra (11%), küündides aruandeaastal 152 830 kroonini.

2010. aastal osaühing ei teinud investeeringuid põhivarasse ega sooritanud tehinguid seotud osapooltega. Samuti ei võetud aruandeaastal laene ega panditud oma vara. 2011. aastaks aktiivset põhitegevust ei planeerita. Jätkatakse kapitaliosalusega sidusettevõttes ning seatakse sihiks lühiajalised finantsinvesteeringud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Davester 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Davester on jätkuvalt passivselt tegutsev ettevõtte.

Juhataja (juhatuse liige)

Malle Järve

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	84 499	236 104
Finantsinvesteeringud	277 915	164 731
Nõuded ja ettemaksed	100	175
Kokku käibevara	362 514	401 010
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 289 068	1 247 742
Kokku põhivara	1 289 068	1 247 742
Kokku varad	1 651 582	1 648 752
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	150	150
Kokku lühiajalised kohustused	150	150
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	531 900	531 900
Kokku pikaajalised kohustused	531 900	531 900
Kokku kohustused	532 050	532 050
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	62 200	62 200
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	864 502	843 036
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 830	171 466
Kokku omakapital	1 119 532	1 116 702
Kokku kohustused ja omakapital	1 651 582	1 648 752

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-18 686	-544
Tööjõukulud	-36 504	-36 286
Ärikasum (-kahjum)	-55 190	-36 830
Finantstulud ja -kulud	208 020	208 296
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152 830	171 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 830	171 466

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-55 190	-36 830
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	75	351
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	-55 115	-36 477
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-194 664	-129 233
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	47 608	22 395
Laekunud intressid	2 919	15 616
Laekunud dividendid	200 000	100 000
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 353	-2 010
Kokku rahavood investeerimistegevusest	53 510	6 768
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-150 000	-50 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-150 000	-50 000
Kokku rahavood	-151 605	-79 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	236 104	315 813
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-151 605	-79 709
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 499	236 104

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	571 900	62 200	893 036	1 527 136
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			171 466	171 466
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
Muud muutused omakapitalis	-531 900			-531 900
31.12.2009	40 000	62 200	1 014 502	1 116 702
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			152 830	152 830
Makstud dividendid			-150 000	-150 000
31.12.2010	40 000	62 200	1 017 332	1 119 532

Osakapitali moodustab 1 osa nimiväärtuses 40 000 krooni. Aruandeaastal maksti ainuosanikule dividende 150 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Davester 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandusaasta raamatupidamise aruandes esitatakse kogu informatsioon, mis võimaldab saada õige ja usaldusväärse ülevaate osaühingu varadest, kohustustest, omakapitalist ja majandustegevuse tulemustest. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipi. Tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse põhimõttest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

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 hinnaandmed bilansipäeval.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Osaühingul on kasutuses materiaalne II grupi põhivara (arvuti, printer jms), mis on täielikult kulumisse kantud (jääkmaksumus aruandeaastal 0). Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle 1 aasta ja maksumusega alates 3000 kroonist. Kulum on arvestatud kasutades lineaarset meetodit ja amortisatsiooni määrad aastast on II grupi põhivarale (inventar ja sisseseade) 25%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000 eek

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
inventar ja sisseseade	4 aastat

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad

Tulud

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.

Kohustuslik reservkapital

OÜ Davester reservkapital on 62 000 eek

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

					Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud		
31.12.2008	120 479	0	0	0	120 479	2
Soetamine	60 233	69 000	0	0	129 233	
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-25 383	0	0	-25 383	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-62 585	2 987	0	0	-59 598	
31.12.2009	118 127	46 604	0	0	164 731	
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	118 127	46 604	0	0	164 731	
Soetamine	239 262	0	0	0	239 262	
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-50 063	0	0	-50 063	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-79 474	3 459	0	0	-76 015	
31.12.2010	277 915	0	0	0	277 915	2
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	277 915	0	0	0	277 915	

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 289 068	1 247 742	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 289 068	1 247 742	

OU Davesterile kuulub sidusettevõtte Pelgulinna Pandimaja AS 3200 lihtaktsiat, nominaalväärtuses kokku 320 000 Eesti krooni väärtuses. Osalus sidusettevõtte omakapitalis moodustab 31,00775%.

Lisa 4 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	36 000	33 000
Sotsiaalmaksud	0	2 970
Muud	504	316
Kokku tööjõukulud	36 504	36 286

Osaühingu palgal on 1 töötaja, kes täidab juhataja abi kohustusi ning kes töötab vähese töömahu tõttu osaajaga (0.3 koormusega).

Lisa 5 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	0
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	0
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	0
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
mistahes muud soodustused	0	0
mistahes muud soodustused	0	0

OÜ Davester pole teinud tehinguid seotud osapooltega ei 2009 ega ka 2010. aastal.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Davester (registrikood: 10035270) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE JÄRVE	Juhatuse liige	13.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	864 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 830
Kokku	1 017 332
Jaotamine	
Kokku	1 017 332
OÜ Davester juhatus teeb ettepaneku, mis on heakskiidetud ka OÜ Davester nõukogu poolt nõukogu koosoleku otsusega 7. märtsil 2011: 1. Maksta osanikule dividendidena välja 100 138 krooni (6400 eur); 2. Vaba omakapital kogusummas 1 017 332 krooni jätta jaotamata. OÜ Davester juhataja (juhatuse liige) 07.03.2011	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Järve	34605170228	Kaarna 13, Tallinn, Harju maakond, 10620, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6704666
Telefon	+372 6704666
E-posti aadress	malljarve@solo.ee