

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Deltacoop

registrikood: 10754964

tänavatalu nimi, Värvi tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 6563214

faks: +372 6563506

e-posti aadress: tarmo@kruul.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Deltacoop OÜ tegeleb väärtpaberitesse investeerimisega ja kinnisvara haldamisega. Portfelli tootlus oli 1,5% 2016 aastal. Töötajaid ei ole ja juhatajale palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	105 524	101 907	
Finantsinvesteeringud	1 398 339	1 356 595	2
Nõuded ja ettemaksed	163 177	176 171	
Kokku käibevarad	1 667 040	1 634 673	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	376 894	220 160	3
Kinnisvarainvesteeringud	277 822	283 368	4
Kokku põhivarad	654 716	503 528	
Kokku varad	2 321 756	2 138 201	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	854	
Kokku lühiajalised kohustised	0	854	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 807 156	1 677 156	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 807 156	1 677 156	
Kokku kohustised	1 807 156	1 678 010	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 225	10 225	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	447 077	419 452	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 298	30 514	
Kokku omakapital	514 600	460 191	
Kokku kohustised ja omakapital	2 321 756	2 138 201	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	11 088	11 160	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 749	-1 694	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 034	-12 719	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 546	-5 687	
Ärikasum (kahjum)	-19 241	-8 940	
Intressikulud	0	-854	
Muud finantstulud ja -kulud	76 539	40 308	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 298	30 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 298	30 514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-19 241	-8 940
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 546	5 687
Muud korrigeerimised	-3 917	0
Kokku korrigeerimised	1 629	5 687
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9	23
Makstud intressid	-854	-2 697
Kokku rahavood äritegevusest	-18 475	-5 927
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-351 683	-485 206
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	361 918	493 085
Antud laenud	-266 361	-159 400
Antud laenude tagasimaksed	122 631	75 186
Laekunud intressid	23 045	15 302
Laekunud dividendid	5 430	4 147
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-105 020	-56 886
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	130 000	100 000
Makstud dividendid	-2 888	-2 569
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	127 112	97 431
Kokku rahavood	3 617	34 618
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 907	67 289
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 617	34 618
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	105 524	101 907

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	10 225	422 021	432 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 514	30 514
Väljakuulutatud dividendid		-2 569	-2 569
31.12.2015	10 225	449 966	460 191
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	10 225	449 966	460 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)		57 298	57 298
Väljakuulutatud dividendid		-2 888	-2 888
Muud muutused omakapitalis		-1	-1
31.12.2016	10 225	504 375	514 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Deltacoop OÜ aruandeperiood on 01.01.2016 kuni 31.12.2016. Aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava alusel.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr.1 Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentides kasutatakse arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaberitesse kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Muul juhul kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantseerimis- ja investeerimistegevusega seotud finantsinstrumentidelt tekkinud kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes finantstulude- ja kulude all.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nimiväärtusega ja neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Igat nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist.

Kinnisvarainvesteering on maa, hoone või osa hoonest, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooninorm aastas 2%.

Finantskohustised

Finantskohustisi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus võrdub nende nimiväärtusega ja neid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustiste nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse kohustise rahuldamise perioodi jooksul intressikuluna.

Tulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse, kui tekib dividendile nõudeõigus.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2014	679 780	662 312	1 524	1 343 616
Soetamine		479 001	6 205	485 206
Müük müügihinnas või lunastamine	-49 178	-443 907		-493 085
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	40 163	-19 305		20 858
31.12.2015	670 765	678 101	7 729	1 356 595
Soetamine		349 876	1 807	351 683
Müük müügihinnas või lunastamine	-210 182	-151 736		-361 918
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 087	46 891	1	51 979
31.12.2016	465 670	923 132	9 537	1 398 339

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	376 894	376 894	
Kokku muud nõuded	376 894	376 894	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	220 160	197 446	22 714
Kokku muud nõuded	220 160	197 446	22 714

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 071	300 635	306 706
Akumuleeritud kulum		-17 651	-17 651
Jääkmaksumus	6 071	282 984	289 055
Amortisatsioonikulu		-5 687	-5 687
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 071	300 635	306 706
Akumuleeritud kulum		-23 338	-23 338
Jääkmaksumus	6 071	277 297	283 368
Amortisatsioonikulu		-5 546	-5 546
31.12.2016			
Soetusmaksumus	6 071	300 635	306 706
Akumuleeritud kulum		-28 884	-28 884
Jääkmaksumus	6 071	271 751	277 822

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 080	11 160
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	11 749	1 694

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	1 807 156		1 807 156		euro
Pikaajalised laenud kokku	1 807 156		1 807 156		
Laenukohustised kokku	1 807 156		1 807 156		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajalised laenud	1 677 156		1 567 082	110 074	
Pikaajalised laenud kokku	1 677 156		1 567 082	110 074	
Laenukohustised kokku	1 677 156		1 567 082	110 074	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	854	854
Intressivõlad	854	854
Kokku võlad ja ettemaksed	854	854

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	10 225	10 225
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 088	11 160
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 088	11 160
Kokku müügitulu	11 088	11 160
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	11 088	11 160
Kokku müügitulu	11 088	11 160

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kruuli Trükikoja AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		1 807 156		1 678 010
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	414 400		305 931	

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Emaettevõtja			
Emaettevõtja			130 000
Kruuli Trükikoja AS			130 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tulika Jõhvi OÜ	226 000	117 531	

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Emaettevõtja			
Emaettevõtja			100 000
Kruuli Trükikoja AS			100 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Tulika Jõhvi OÜ	154 000	55 186	

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 400	5 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2017

Osaühing Deltacoop (registrikood: 10754964) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KRUUSPAN	Juhatuse liige	12.07.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osäühing Deltacoop osanikule

Oleme üle vaadanud Osäühing Deltacoop raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osäühing Deltacoop finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

AMC Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Kuuse tn 20a-10, Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, 76401

13.07.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Deltacoop (registrikood: 10754964) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	13.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	447 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 298
Kokku	504 375

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11088	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kruuli Trükikoja Aktsiaselts	10064952	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10225 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563214
Faks	+372 6563506
E-posti aadress	tarmo@kruul.ee