MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019
aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Adelfort

registrikood: 11196176

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: A. H. Tammsaare tee 63-7
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 13415

telefon: +372 58119200

e-posti aadress: neemo.s70@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne **3**

Raamatupidamise aastaaruanne **4**

Bilanss **4**

Kasumiaruanne **5**

Raamatupidamise aastaaruande lisad **6**

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted **6**

Lisa 2 Raha **7**

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu **7**

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad **7**

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad **8**

Lisa 6 Muud nõuded **8**

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad **9**

Lisa 8 Muud võlad **9**

Lisa 9 Müügitulu **10**

Lisa 10 Tööjõukulud **10**

Lisa 11 Seotud osapooled **10**

Aruande allkirjad **11**

Tegevusaruanne

Adelfort OÜ on soetatud 27.12.2005.a

2006.a. aprillis müüdi 10% osadest(OÜ Regati Restoran.) Onework OÜ

Osaühingu juhatus on üheliikmeline,juhatuse töö ei ole tasustatud.

Juhatuse liikmele 2019 aastal hüvitist ei ole tasutud.

Juhatuse liikmete tagasikutsumisel soodustusi ette nähtud ei ole.

Adelfort OÜ-s töötajaid ei ole.

Aruandeaastal väljaminekuid uurimis-ja arendustegevuseks ei olnud ning neid ei ole planeeritud ka järgmiseks aastaks..

2009.aastal soetati 34% osalus.nimiväärtusega 856.- eurot OÜ Fortem Arendus

2011.aastal soetati 25% osalus nimiväärtusega 639.- eurot OÜ Sokka Puhkekeskus

2018.aastal oli käive 999 eurot

2019 aastal oli käive 14 000 eurot

2020.aastal on plaanis firma tegevust laiendada ja otsida uusi suundi tegevuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss
(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 695	3 463	2
Nõuded ja ettemaksed	80 848	112 412	
Kokku käibevarad	**84 543**	**115 875**	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 004	3 004	
Finantsinvesteeringud	1 495	1 495	
Nõuded ja ettemaksed	143 423	110 764	
Materiaalsed põhivarad	308	770	7
Kokku põhivarad	**148 230**	**116 033**	
Kokku varad	**232 773**	**231 908**	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 183	44 143	
Kokku lühiajalised kohustised	**44 183**	**44 143**	
Kokku kohustised	**44 183**	**44 143**	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	133 959	133 959	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 994	53 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	825	-2 525	
Kokku omakapital	**188 590**	**187 765**	
Kokku kohustised ja omakapital	**232 773**	**231 908**	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	14 000	999	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-740	-300	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 473	-2 762	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-462	-462	
Muud ärikulud	-9 500	0	
Ärikasum (kahjum)	**825**	**-2 525**	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	**825**	**-2 525**	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	**825**	**-2 525**	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Adelfort raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardile,mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendab Rahandusministeerium
Raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt väikeettevõtte aruandele. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes
OÜ Adelfort kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke(välja arvatud arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.
Arvelduskrediiti kajastatakse bilansi lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud,mille üle investorettevõttel on oluline mõju,kuid mis ei allu tema kontrollile.Oluline mõju eksisteerib,kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest:
Investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest.
Investorettevõttel on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettevõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid sidusettevõtjate vastu. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ja on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest . Nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.
Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded),
v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad,mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 700.- eurost.Varad,mille kasulik tööiga on üle aasta,kuid mille soetusmaksumus on alla 700.- euro kantakse vara kasutuselevõtmisel täielikult kulusse.
Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.
Amortisatsiooninorm muul inventaril ja sisseseadel 30% aastas,arvestusmeetod
on lineaarne

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Finantskohustised

Kohustised, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustistena, ülejäänud lühiajaliste kohustistena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud ,kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Äriühing käsitab seotud osapooltena:
Sidusettevõtjaid
Tegev –ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul .kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele.
Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Raha
(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	331	1 128
Arvelduskontod	3 364	2 335
Kokku raha	**3 695**	**3 463**

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu
(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	**38 163**	**47 693**
Kokku nõuded ostjate vastu	**38 163**	**47 693**

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	530	530
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	**530**	**530**

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2019					
Sidusettevõtja registrikood	**Sidusettevõtja nimetus**	**Asukohamaa**	**Põhitegevusala**	**Osaluse määr (%)**	
				31.12.2018	**31.12.2019**
11195225	Fortem Arenduse OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	34	34
11372271	Sokka Puhkekeskus OÜ	Eesti	majutustegevus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	**31.12.2018**	**31.12.2019**
11195225	856	856
11372271	639	639
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 495	1 495

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	**Jaotus järelejäänud tähtaja järgi**	
		12 kuu jooksul	**1 - 5 aasta jooksul**
Laenunõuded	185 578	42 155	143 423
Laen eraisikule	41 060	41 060	
Laen sidusettevõttele	144 518	1 095	143 423
Kokku muud nõuded	**185 578**	**42 155**	**143 423**

	31.12.2018	**Jaotus järelejäänud tähtaja järgi**	
		12 kuu jooksul	**1 - 5 aasta jooksul**
Laenunõuded	151 824	41 060	110 764
Laen eraisikule	41 060	41 060	
Laen sidusettevõttele	110 764		110 764
Viitlaekumised	23 659	23 659	
Kokku muud nõuded	**175 483**	**64 719**	**110 764**

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad
(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-308	-308
Jääkmaksumus	1 232	1 232
Amortisatsioonikulu	-462	-462
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-770	-770
Jääkmaksumus	770	770
Amortisatsioonikulu	-462	-462
31.12.2019		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-1 232	-1 232
Jääkmaksumus	308	308

Lisa 8 Muud võlad
(eurodes)

	31.12.2019	**12 kuu jooksul**
Dividendivõlad	36 066	36 066
Muud viitvõlad	8 077	8 077
Kokku muud võlad	44 143	44 143
	31.12.2018	**12 kuu jooksul**
Dividendivõlad	36 066	36 066
Muud viitvõlad	8 077	8 077
Kokku muud võlad	44 143	44 143

Lisa 9 Müügitulu
(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 000	999
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	**14 000**	**999**
Kokku müügitulu	**14 000**	**999**
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärialane nõustamisteenus	14 000	999
Kokku müügitulu	**14 000**	**999**

Lisa 10 Tööjõukulud
(eurodes)

Osaühingus ei ole ühtegi töötajat.

Lisa 11 Seotud osapooled
(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	143 423	134 423

Laenud

2019	Antud laenud	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad		
Sidusettevõtjad	33 754	eur

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
Sidusettevõtjad	30 560	792	1%	eur

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2020

Osaühing Adelfort (registrikood: 11196176) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	26.06.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	50 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	825
Kokku	**51 819**
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 819
Kokku	**51 819**

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	**70221**	**14000**	**100.00%**	**Jah**

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Regati Restoran	**10099028**		**256 EUR (Lihtomand)**
Neemo Saareväli	**37012310219**	**Tallinn, Harju maakond, Eesti**	**2300 EUR (Lihtomand)**

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	**+372 58119200**
E-posti aadress	**neemo.s70@gmail.com**