

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Adelfort

registrikood: 11196176

tänavatalu nimi, A. H. Tammsaare tee 63-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 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.

Juhatus liikmele 2018 aastal hüvitist ei ole tasutud.

Juhatus 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

2015.aastal oli käive 11031 eurot

2016.aastal oli käive 15975 eurot

2017.aastal oli käive 4332 eurot

2018.aastal oli käive 999 eurot

2019.aastal on plaanis firma tegevust laiendada ja otsida uusi suundi tegevuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 463	4 854	2
Nõuded ja ettemaksed	112 412	142 852	3,6
Kokku käibevarad	115 875	147 706	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 004	3 004	
Finantsinvesteeringud	1 495	1 495	5
Nõuded ja ettemaksed	110 764	80 996	6
Materiaalsed põhivarad	770	1 232	7
Kokku põhivarad	116 033	86 727	
Kokku varad	231 908	234 433	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 143	44 143	8
Kokku lühiajalised kohustised	44 143	44 143	
Kokku kohustised	44 143	44 143	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	133 959	133 959	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 519	57 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 525	-4 263	
Kokku omakapital	187 765	190 290	
Kokku kohustised ja omakapital	231 908	234 433	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	999	4 332	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-300	-1 956	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 762	-7 304	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-462	-425	7
Ärikasum (kahjum)	-2 525	-5 353	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	1 090	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 525	-4 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 525	-4 263	

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 investorettvõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest: Investorettvõtte omanduses on otse või tütarettvõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest. Investorettvõttel on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettvõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Nõuded ja ettemaksud

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 nüüdsväärtusest. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

Finantskohustised

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

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi 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 osapool üle või oluline mõju teise osapool äriliste 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 äriliste otsustele.

Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	1 128	2 234
Arvelduskontod	2 335	2 620
Kokku raha	3 463	4 854

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	47 163	47 163
Kokku nõuded ostjate vastu	47 163	47 163

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	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: 2018					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
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	31.12.2017	31.12.2018
Fortem Arenduse OÜ	856	856
Sokka Puhkekeskus OÜ	639	639
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 495	1 495

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	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

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	122 496	41 500	80 996
Laen eraisikule	41 500	41 500	
Laen sidusettevõttele	80 996		80 996
Viitlaekumised	53 659	53 659	
Kokku muud nõuded	176 155	95 159	80 996

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 565	1 565
Akumuleeritud kulum	-1 448	-1 448
Jääkmaksumus	117	117
Ostud ja parendused	1 540	1 540
Amortisatsioonikulu	-425	-425
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

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	36 066	36 066
Muud viitvõlad	8 077	8 077
Kokku muud võlad	44 143	44 143
	31.12.2017	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)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	999	4 332
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	999	4 332
Kokku müügitulu	999	4 332
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärialane nõustamisteenus	999	4 332
Kokku müügitulu	999	4 332

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	134 423	134 655

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

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	30 000	2 833	1%

Ostud ja müügid

	2018	2017	
	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	999	3 120	4 332

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2019

Osaühing Adelfort (registrikood: 11196176) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	30.05.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 525
Kokku	50 994
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	50 994
Kokku	50 994

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	999	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