

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Delta Invest Group OÜ

registrikood: 12346057

tänavatänu nimi, Meeliku tn 21/1-33

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 55664136

e-posti aadress: deltainvestgroupou@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Delta Invest Group OÜ asutatud 2012. aastal. Põhitegevus on Kinnisvara müük. Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks Delta Invest Group OÜ eesmärgiks on jätkata oma tegevust

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	633	10 268
Nõuded ja ettemaksed	3 546	116 222
Varud	200 567	96 156
Kokku käibevarad	204 746	222 646
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	16 600	16 600
Kokku põhivarad	16 600	16 600
Kokku varad	221 346	239 246
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 752	21 650
Võlad ja ettemaksed	3 606	737
Kokku lühiajalised kohustised	7 358	22 387
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	7 492	11 244
Kokku pikaajalised kohustised	7 492	11 244
Kokku kohustised	14 850	33 631
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Kohustuslik reservkapital	270	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 645	82 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 881	119 725
Kokku omakapital	206 496	205 615
Kokku kohustised ja omakapital	221 346	239 246

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	46 326	167 124
Muud äritulud	0	40 940
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 552	-71 593
Mitmesugused tegevuskulud	-12 517	-10 890
Tööjõukulud	-233	-5 903
Muud ärikulud	-759	-2 090
Ärikasum (kahjum)	16 265	117 588
Intressitulud	4 616	2 137
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 881	119 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 881	119 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja –tulemuse kohta. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev: Jah

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Kõik varud kajastatud ostuhinnas.

Tulud

Tulu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 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. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
SEB pank	628	10 268
Kassa	5	0
Kokku raha	633	10 268

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 600		16 600
Ostjatelt laekumata arved	15 000		15 000
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	1 600		1 600
Muud nõuded	3 400	3 400	
Laenunõuded	3 400	3 400	
Ettemaksed	146	146	
Muud makstud ettemaksed	146	146	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 146	3 546	16 600

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 622	1 022	16 600
Ostjatelt laekumata arved	16 022	1 022	15 000
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	1 600		1 600
Muud nõuded	115 000	115 000	
Laenunõuded	115 000	115 000	
Ettemaksed	200	200	
Muud makstud ettemaksed	200	200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 822	116 222	16 600

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	200 567	96 156
Kokku varud	200 567	96 156

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
411709	11 244	3 752	7 492		2.75%	15.06.21
Pikaajalised laenud kokku	11 244	3 752	7 492			
Laenukohustised kokku	11 244	3 752	7 492			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
300718	18 000	18 000				
Pikaajalised laenud kokku	18 000	18 000				
Pikaajalised võlakirjad						
411709	14 894	3 650	11 244		2.75%	15.06.21
Pikaajalised võlakirjad kokku	14 894	3 650	11 244			
Laenukohustised kokku	32 894	21 650	11 244			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	521	521
Muud võlad	2 732	2 732
Dividendivõlad	2 732	2 732
Saadud ettemaksed	353	353
Muud saadud ettemaksed	353	353
Kokku võlad ja ettemaksed	3 606	3 606

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	407	407
Saadud ettemaksed	330	330
Muud saadud ettemaksed	330	330
Kokku võlad ja ettemaksed	737	737

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Kokku tööjõukulud	233	5 903

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	18 400	303	130 500	18 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		2 732		

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad						
laenuleping 300718	13 500	125 100		5%	eur	31.12.25
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
omanikulaen			18 000	0%	eur	31.12.25

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
laenuleping 300718	123 000	8 000		5%	euro	31.12.25
omanikulaen			18 000	0%	euro	31.12.25

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	233	4 438

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.02.2020

Delta Invest Group OÜ (registrikood: 12346057) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALJONA LAHK-BORODINA	Juhatuse liige	06.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 881
Kokku	203 526
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	203 526
Kokku	203 526

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	182 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 881
Kokku	203 526
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	203 526
Kokku	203 526

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	36000	77.71%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	10326	22.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aljona Lahk-Borodina	48609290277	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2700 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55664136
E-posti aadress	deltainvestgroupou@gmail.com