

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: Osaühing DEL CREDERE

registrikood: 10166492

tänava/talu nimi, A. Kitzbergi 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11611

telefon: +372 5091796

e-posti aadress: valdurnoormagi@solo.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Del Credere asutati kahe osaniku poolt 18. juulil 1996.a.

OÜ Del Credere põhitegevusalaks oli aruandeaastal projektijuhtimise tööde teostamine.

Lõppenud majandusaastal intensiivset majandustegevust ei toimunud. Tegevust taasalustati aruandeaasta viimasel kuul.

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele juhatuselise liikme tasu ei ole makstud. Töötasu arvestati ühele töötajale 1263 eurot, tööjõukulu koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga moodustas 1 697 eurot.

Uuel majandusaastal plaanitakse jätkata kavandatud tegevuste elluviimist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	6 227	2 645
Nõuded ja ettemaksed	67	23
Kokku käibevara	6 294	2 668
Kokku varad	6 294	2 668
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 403	0
Kokku lühiajalised kohustused	1 403	0
Kokku kohustused	1 403	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	1 278	0
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144	-159
Aruandeaasta kasum (kahjum)	945	15
Kokku omakapital	4 891	2 668
Kokku kohustused ja omakapital	6 294	2 668

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu	4 500	0
Brutokasum (-kahjum)	4 500	0
Üldhalduskulud	-3 579	0
Ärikasum (kahjum)	921	0
Finantstulud ja -kulud	24	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	945	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	945	15

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	921	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-44	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 403	0
Laekunud intressid	24	15
Kokku rahavood äritegevusest	2 304	15
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1 278	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 278	0
Kokku rahavood	3 582	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 645	2 630
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 582	15
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 227	2 645

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	2 556		256	-159	2 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15	15
30.09.2011	2 556		256	-144	2 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)				945	945
Emiteeritud osakapital		1 278			1 278
30.09.2012	2 556	1 278	256	801	4 891

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Del Credere juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aasta-aruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 30.09.2012 ja aastaaruande koostamispäeva vahel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibil nende tekkimise momendil. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ja bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruande koostati kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ettemaksetena kajastatakse reaalselt ettemakstud raha.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osaühingu omanikke ja juhatuse liikmeid ning nende perekonnaliikmeid. Samuti nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Palgakulu	1 263	0
Sotsiaalmaksud	434	0
Kokku tööjõukulud	1 697	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Arvestatud tasu	1 263	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.01.2013

Osaühing DEL CREDERE (registrikood: 10166492) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR NOORMÄGI	Juhatuse liige	02.04.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	945
Kokku	801

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	4500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sale Ajalik	45908190334		1278 EUR
Valdur Noormägi	35906140301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Maria Rumjantseva	48201240267		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091796
E-posti aadress	maria@delcredere.ee