

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing ADELFIA

registrikood: 11311223

tänava/talu nimi, Kase 68-207

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12012

telefon: +372 5259553

e-posti aadress: info@adelfia.ee, adelfia.ou@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Adelfia on kantud äriregistrisse 27.10.2006.a. Registrikood 11311223.

Osaühingu peamised tegevusalad on kauba vedude ekspedeerimisega ja tegeles raamatupidamised.

Firma käive 2012.a oli 315376 euro.

Keskmine töötajate arv 2012a. oli 2 töötajat kuus.

Bruto palk kokku oli 5429 euro. s.h. juhatuse liige makstud 3500 euro.

Kasum oli 2333 euro.

OÜ Adelfia olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.2012.a.	31.12.2011.a.
Ärirentablus (ärikasum/müügitulu) %	0,7	1,0
Puhasrentablus (puhaskasum/müügitulu) %	0,7	1,0
Omakapitali tootlus (puhaskasum/12kuu keskmine omakapital) %	17,9	20,9
Koguvara rentablus (puhaskasum/12kuu varade keskmine maksumus) %	13,9	8,98

Kinnitatud juhatuse poolt

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Adelfia 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2.raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- 3.kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4.OÜ Adelfia on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 251	7 734	2
Nõuded ja ettemaksed	10 729	7 920	3
Kokku käibevara	15 980	15 654	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 038	1 021	5
Kokku põhivara	1 038	1 021	
Kokku varad	17 018	16 675	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 780	4 770	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 780	4 770	
Kokku kohustused	2 780	4 770	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 093	6 837	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 333	2 256	
Kokku omakapital	14 238	11 905	
Kokku kohustused ja omakapital	17 018	16 675	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	315 376	236 412	7
Muud äritulud	451	781	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-288 641	-201 711	9
Mitmesugused tegevuskulud	-16 209	-22 728	10
Tööjõukulud	-7 001	-5 613	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-505	-936	5
Muud ärikulud	-1 076	-3 738	
Ärikasum (kahjum)	2 395	2 467	
Finantstulud ja -kulud	-62	-211	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 333	2 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 333	2 256	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 395	2 467
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	505	936
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	979
Kokku korrigeerimised	505	1 915
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 809	3 460
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 990	-1 626
Makstud intressid	0	-142
Kokku rahavood äritegevusest	-1 899	6 074
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-779
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-522	11 249
Laekunud intressid	2	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-520	10 475
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-17 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-17 500
Kokku rahavood	-2 419	-951
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 734	8 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 419	-951
Valuutakursside muutuste mõju	-64	-74
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 251	7 734

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	6 837	9 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 256	2 256
31.12.2011	2 556	256	9 093	11 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 333	2 333
31.12.2012	2 556	256	11 426	14 238

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Adelfia 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Adelfia kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalente kajatatakse kassas olevat sularaha ja pangakonto jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametikult kehtinud Eesti Panga valutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhinnangu tulemusel tekkinud mitterealiseeritud kursi muudatused on kajastatud kasumi aruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata arveid hinnatakse bilansis lähtudes summade laekumise tõenäosusest. Hindamisel vaadeldi iga arve laekumise tõenäosust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded puuduvad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 350 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 350 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 3-15%
- Tootmiseseadmed 8%
- Muud masinad ja seadmed 10-40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Tulud

Teenuste müügist saadud tulud ja tehinguga seotud kulud kajastuvad siis, kui nad on usaldusväärselt määratavad.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkimise momendi arvestuse printsiibi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustusliku reservkapital kuni reservkapital moodustab vähemalt 10%-lise ettevõtte aktsiakapitalist.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake.

Tulumaks

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2019 euro

Dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 537 euro.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 271	6 160
Arvelduskontod	2 980	1 574
Kokku raha	5 251	7 734

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 751	8 751		
Ostjatelt laekumata arved	8 751	8 751		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16		
Ettemaksed	1 962	1 962		
Tulevaste perioodide kulud	1 962	1 962		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 729	10 729		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 687	5 687		
Ostjatelt laekumata arved	5 687	5 687		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	188	188		
Ettemaksed	2 045	2 045		
Tulevaste perioodide kulud	2 045	2 045		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 920	7 920		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16			92
Üksikisiku tulumaks		68		73
Sotsiaalmaks		158		119
Kohustuslik kogumispension		7		
Töötuskindlustusmaksed		5		17
Ettemaksukonto jääk			188	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	238	188	301

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	17 468	856	18 324	936	19 260
Akumuleeritud kulum	-4 802	-317	-5 119	-733	-5 852
Jääkmaksumus	12 666	539	13 205	203	13 408
Ostud ja parendused		778	778	0	778
Amortisatsioonikulu	-438	-296	-734	-203	-937
Müügid	-12 228		-12 228		-12 228
31.12.2011					
Soetusmaksumus	17 468	1 636	19 104	936	20 040
Akumuleeritud kulum	-17 468	-615	-18 083	-936	-19 019
Jääkmaksumus	0	1 021	1 021	0	1 021
Ostud ja parendused	0	522	522		522
Amortisatsioonikulu		-505	-505		-505
31.12.2012					
Soetusmaksumus	17 468	1 471	18 939	936	19 875
Akumuleeritud kulum	-17 468	-433	-17 901	-936	-18 837
Jääkmaksumus	0	1 038	1 038	0	1 038

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 675	1 675		
Võlad töövõtjatele	480	480		
Maksuvõlad	238	238		
Muud võlad	387	387		
Muud viitvõlad	387	387		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 780	2 780		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 501	3 501		
Võlad töövõtjatele	360	360		
Maksuvõlad	301	301		
Muud võlad	608	608		
Muud viitvõlad	608	608		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 770	4 770		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 472	12 193
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	11 100	107 059
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 572	119 252
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	291 804	117 160
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	291 804	117 160
Kokku müügitulu	315 376	236 412
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	10 212	9 373
Rendi teenused	2 260	2 820
Ekspedeerimine	302 904	132 335
Kauba müük	0	91 884
Kokku müügitulu	315 376	236 412

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	451	781
Kokku muud äritulud	451	781

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	80 195
Müügi eesmärgil ostetud teenused	288 641	121 516
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	288 641	201 711

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	4 117	7 710
Energia	2 148	1 637
Kütus	2 148	1 637
Mitmesugused bürookulud	2 781	2 259
Lähetuskulud	2 457	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	18	18
Marketingu kulud	0	1 472
Kindlustus	1 421	1 191
Teenused	1 446	6 000
Inventar	386	0
Muud	1 435	2 441
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 209	22 728

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 329	4 180
Sotsiaalmaksud	1 881	1 375
Puhkusereserv	-309	0
Kokku tööjõukulud	4 901	5 555
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	5
Muud intressitulud	2	5
Intressikulud	0	-142
Intressikulu kapitalirendilt	0	-142
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-64	-74
Kokku finantstulud ja -kulud	-62	-211

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 100	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing ADELFA (registrikood: 11311223) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR GIRENKO	Juhatuse liige	28.06.2013
ANATOLI GIRENKO	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 333
Kokku	11 426
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
põhitegevusest saadud kasum 2010 eest	
Kokku	2 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 333
Kokku	11 426
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
põhitegevusest saadud 2010 a. kasumist	
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	302904	96.05%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	10212	3.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Girenko	37607080267		1278 EUR
Anatoli Girenko	38209090263	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5259553
E-posti aadress	anatoli39@hotmail.ee
E-posti aadress	adelfia.ou@mail.ru
E-posti aadress	tolik39@hotmail.ee