

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2013

aruandeaasta lõpp: 30.09.2014

ärinimi: Osaühing DEL CREDERE

registrikood: 10166492

tänavatänu nimi, A. Kitzbergi 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

OÜ Del Credere põhitegevusalaks oli aruandeaastal projektijuhtimise tööde teostamine.

Aruandeperioodil koosnes osaühingu juhatus ühest liikmest, kellele juhatuse liikme tasu ei ole makstud. Töötasu ja sellega kaasnevat sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmakset aruandeperioodil arvestatud ei ole.

Uuel majandusaastal plaanitakse jätkata kavandatud tegevuste elluviimist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2014	30.09.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	4 747	2
Nõuded ja ettemaksed	11 583	7 583
Kokku käibevara	16 330	7 585
Kokku varad	16 330	7 585
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 163	975
Kokku lühiajalised kohustused	2 163	975
Kokku kohustused	2 163	975
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 520	801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 557	1 719
Kokku omakapital	14 167	6 610
Kokku kohustused ja omakapital	16 330	7 585

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Müügitulu	9 916	8 800
Brutokasum (-kahjum)	9 916	8 800
Üldhalduskulud	-2 359	-8 154
Muud äritulud	0	1 073
Ärikasum (kahjum)	7 557	1 719
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 557	1 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 557	1 719

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 557	1 719
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 000	-7 516
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 188	-428
Kokku rahavood äritegevusest	4 745	-6 225
Kokku rahavood	4 745	-6 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	6 227
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 745	-6 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 747	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2012	2 556	1 278	256	801	4 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 719	1 719
Emiteeritud osakapital	1 278	-1 278			0
30.09.2013	3 834	0	256	2 520	6 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)				7 557	7 557
30.09.2014	3 834		256	10 077	14 167

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 30.09.2014 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 aruanne 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.

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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. 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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Palgakulu	0	4 172
Sotsiaalmaksud	0	1 430
Kokku tööjõukulud	0	5 602
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2014	30.09.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 538	7 538

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Arvestatud tasu	0	4 172

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.02.2015

Osaühing DEL CREDERE (registrikood: 10166492) 01.10.2013 - 30.09.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR NOORMÄGI	Juhatuse liige	25.02.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 557
Kokku	10 077

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	9916	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091796
E-posti aadress	valdurnoormagi@solo.ee