

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Adena

registrikood: 10434604

tänavatalu nimi, Siili 7/9-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13422

telefon: +372 53949426

e-posti aadress: adena@adena.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Aruandel aastal OÜ Adena peamiseks tegevuseks oli endiselt rataste ja furnituuri jae-ja hulgimüük mööbli-ning metalltööstuse jaoks, millega ettevõtte hakkas tegelema 2010 aastal.

2014 aastal jätkasime koostöö uue furnituuri Rootsist - Askurat Industriplast AB ning ikka jätkasime koostöö BS Rollen GmbH-iga. BS Rollen GmbH on tuntud Saksa ettevõtte, mis tegeleb mööbli-, seadmete-ja transpordirataste ning konveierite tootmisega. Võrreldes eelmise aastaga käibe on kasvanud ning turuülevaade näitab et agenguruumi on veel piisavalt.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu	109 970	109 926
Tulu kasv	0,04%	23%
Puhkasum(-kahjum)	-16 540	74 228
ROS Puhasrentaablus	-15%	67.5%
ROA	-9,5%	50,3%
ROE	-12,3%	49,0%

ROA = puhkasum/varad kokku *100

ROE = puhkasum/omakapital kokku *100

2015 aastaks on kavas edasi areneda antud valdkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 959	101 157	2
Nõuded ja ettemaksed	10 589	6 861	3
Varud	39 051	39 625	
Kokku käibevara	66 599	147 643	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 000	0	
Materiaalne põhivara	88 077	21 003	4
Kokku põhivara	108 077	21 003	
Kokku varad	174 676	168 646	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 657	17 087	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	17 657	17 087	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 000	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	22 000	0	
Kokku kohustused	39 657	17 087	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 642	3 642	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 553	73 325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 540	74 228	
Kokku omakapital	135 019	151 559	
Kokku kohustused ja omakapital	174 676	168 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	109 970	109 926	9
Muud äritulud	0	87 628	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 486	-58 126	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 082	-39 139	
Tööjõukulud	-24 435	-22 694	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 926	-6 757	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-15 959	70 838	
Muud finantstulud ja -kulud	-581	3 390	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 540	74 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 540	74 228	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-15 959	70 838	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 926	6 757	4
Kokku korrigeerimised	6 926	6 757	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 728	4 935	3
Varude muutus	574	-4 438	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	570	-1 413	5
Laekunud intressid	0	1	
Muud rahavood äritegevusest	41	4 873	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 576	81 553	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-74 000	-2 545	4
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-20 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-94 000	-2 545	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	22 000	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	22 000	0	
Kokku rahavood	-83 576	79 008	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	101 157	23 633	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-83 576	79 008	
Valuutakursside muutuste mõju	-622	-1 484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 959	101 157	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 642	364	73 325	77 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			74 228	74 228
31.12.2013	3 642	364	147 553	151 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 540	-16 540
31.12.2014	3 642	364	131 013	135 019

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31. detsember 2014 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Vara ja kohustati on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõud hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Adena on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 772	267
Arvelduskontod	14 187	100 890
Kokku raha	16 959	101 157

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 947	9 947
Ostjatelt laekumata arved	9 947	9 947
Ettemaksed	642	642
Tulevaste perioodide kulud	642	642
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 589	10 589
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 036	6 036
Ostjatelt laekumata arved	6 036	6 036
Ettemaksed	825	825
Tulevaste perioodide kulud	825	825
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 861	6 861

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus		4 000	23 712	3 383	31 095
Akumuleeritud kulum		-240	-5 137	-503	-5 880
Jääkmaksumus		3 760	18 575	2 880	25 215
Ostud ja parendused				2 545	2 545
Amortisatsioonikulu		-320	-4 743	-1 694	-6 757
31.12.2013					
Soetusmaksumus		4 000	23 712	5 928	33 640
Akumuleeritud kulum		-560	-9 880	-2 197	-12 637
Jääkmaksumus		3 440	13 832	3 731	21 003
Ostud ja parendused	2 040	71 960			74 000
Amortisatsioonikulu		-320	-4 742	-1 864	-6 926
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 040	75 960	23 712	5 928	107 640
Akumuleeritud kulum		-880	-14 622	-4 061	-19 563
Jääkmaksumus	2 040	75 080	9 090	1 867	88 077

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 euro.

Varad, mille kasulik tööaega on ühe üks aasta, kuid mitte on alla 640 euro, kantakse kohealt 100%-liselt kuludesse ja arvele ei võeta.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised 8%
- masinad ja seadmed 20%
- muu materiaalne põhivara 25-40%

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 061	14 061	
Võlad töövõtjatele	1 693	1 693	6
Maksuvõlad	1 390	1 390	7
Muud võlad	513	513	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 657	17 657	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 744	13 744	
Võlad töövõtjatele	1 689	1 689	6
Maksuvõlad	808	808	7
Muud võlad	846	846	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 087	17 087	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 526	1 466	
Puhkusetasude kohustus	167	223	
Kokku võlad töövõtjatele	1 693	1 689	5

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	611	60
Üksikisiku tulumaks	221	208
Sotsiaalmaks	504	484
Kohustuslik kogumispension	23	23
Töötuskindlustusmaksed	31	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 390	808

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
eraisik	22 000		22 000		0	EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	22 000		22 000				
Laenukohustused kokku	22 000		22 000				

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	109 970	88 613
Leedu	0	62
Läti	0	-162
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	109 970	88 513
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	21 413
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	21 413
Kokku müügitulu	109 970	109 926
Müügitulu tegevusalade lõikes		
rauakaupade ja tööriistade müük	109 970	88 513
mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	0	21 413
Kokku müügitulu	109 970	109 926

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	18 271	16 895
Sotsiaalmaksud	6 164	5 799
Kokku tööjõukulud	24 435	22 694
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	351

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 500	3 820

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2015

Osaühing Adena (registrikood: 10434604) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILLA KORNEJEVA	Juhatuse liige	13.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 553
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 540
Kokku	131 013

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	108233	98.42%	Jah
Rauakaupade ja tööriistade jaemüük	47521	1737	1.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmilla Kornejeva	45709240315	Eesti	3642 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53949426
E-posti aadress	adena@adena.ee