

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Deltacoop

registrikood: 10754964

tänava/talu nimi, Laki 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10621

telefon: +372 6563214

faks: +372 6563506

e-posti aadress: tarmo@kruul.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Dividendid	13
Lisa 12 Audititasu	13
Aruande allkirjad	14
Vandeauditiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Deltacoop OÜ tegeleb väärtpaberitesse investeerimisega ja kinnisvara haldamisega. Tootlus 2014 aastal oli 6,8 % Töötajaid ei ole ja juhatajale palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 289	219 882	
Finantsinvesteeringud	1 343 616	1 261 726	2
Nõuded ja ettemaksed	46 389	10	
Kokku käibevara	1 457 294	1 481 618	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	265 750	150 000	3
Kinnisvarainvesteeringud	289 055	294 801	4
Kokku põhivara	554 805	444 801	
Kokku varad	2 012 099	1 926 419	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 697	6 135	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 697	6 135	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 577 156	1 577 156	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 577 156	1 577 156	
Kokku kohustused	1 579 853	1 583 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 225	10 225	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 660	314 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 361	18 065	
Kokku omakapital	432 246	343 128	
Kokku kohustused ja omakapital	2 012 099	1 926 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	9 844	3 150	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 025	-2 240	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 336	-10 767	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 746	-5 892	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 263	-15 749	
Intressikulud	-2 697	0	
Muud finantstulud ja -kulud	103 321	33 814	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 361	18 065	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 361	18 065	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 263	-15 749
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 746	5 892
Kokku korrigeerimised	5 746	5 892
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 412	16
Makstud intressid	-6 135	-8 035
Kokku rahavood äritegevusest	-15 064	-17 876
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-825 667	-855 539
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	832 974	831 448
Antud laenud	-220 000	0
Antud laenude tagasimaksed	63 284	188 000
Laekunud intressid	10 721	13 266
Laekunud dividendid	3 402	4 238
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-135 286	181 413
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-2 243	-2 069
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 243	-2 069
Kokku rahavood	-152 593	161 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	219 882	58 414
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-152 593	161 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 289	219 882

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	10 225	316 907	327 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)		18 065	18 065
Makstud dividendid		-2 069	-2 069
31.12.2013	10 225	332 903	343 128
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	10 225	332 903	343 128
Aruandeaasta kasum (kahjum)		91 361	91 361
Makstud dividendid		-2 243	-2 243
31.12.2014	10 225	422 021	432 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Deltacoop OÜ aruandeperiood on 01.01.2014 kuni 31.12.2014. Aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava alusel.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi nr.1 Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentides kasutatakse arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse väärtpaperitesse kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Muul juhul kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantseerimis- ja investeerimistegevusega seotud finantsinstrumentidelt tekkinud kasumeid ja kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes finantstulude- ja kulude all.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nimiväärtusega ja neid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdsväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Igat nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumuse meetodist. Kinnisvarainvesteering on maa, hoone või osa hoonest, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ta ei kasuta enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooninorm aastas 2%.

Finantskohustused

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus võrdub nende nimiväärtusega ja neid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste nimiväärtuse ja nüüdsväärtuse vahet kajastatakse kohustuse rahuldamise perioodi jooksul intressikuluna.

Tulud

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse, kui tekib dividendile nõudeõigus.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
31.12.2012	89 140	1 124 952	1 097	1 215 189
Soetamine	177 418	678 117	4	855 539
Müük müügihinnas või lunastamine	-185 999	-645 449		-831 448
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	151 286	-128 840		22 446
31.12.2013	231 845	1 028 780	1 101	1 261 726
Soetamine	428 808	396 436	423	825 667
Müük müügihinnas või lunastamine	-73 419	-759 555		-832 974
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	92 546	-3 349		89 197
31.12.2014	679 780	662 312	1 524	1 343 616

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	265 750	265 750
laenunõuded	265 750	265 750
Kokku muud nõuded	265 750	265 750
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	150 000	150 000
Kokku muud nõuded	150 000	150 000

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	6 072	300 635	306 707
Akumuleeritud kulum		-6 013	-6 013
Jääkmaksumus	6 072	294 622	300 694
Amortisatsioonikulu		-5 892	-5 892
Ümberklassifitseerimised	-1		-1
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 071	300 635	306 706
Akumuleeritud kulum		-11 905	-11 905
Jääkmaksumus	6 071	288 730	294 801
Amortisatsioonikulu		-5 746	-5 746
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 071	300 635	306 706
Akumuleeritud kulum		-17 651	-17 651
Jääkmaksumus	6 071	282 984	289 055

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 844	3 150
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 025	2 240

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	1 577 156		1 567 082	10 074
Pikaajalised laenud kokku	1 577 156		1 567 082	10 074
Laenukohustused kokku	1 577 156		1 567 082	10 074

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	1 577 156		1 139 522	437 634
Laenukohustused kokku	1 577 156		1 139 522	437 634

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 697	2 697
Intressivõlad	2 697	2 697
Kokku võlad ja ettemaksed	2 697	2 697

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	6 135	6 135
Intressivõlad	6 135	6 135
Kokku võlad ja ettemaksed	6 135	6 135

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	10 225	10 225
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 844	3 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 844	3 150
Kokku müügitulu	9 844	3 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	9 844	3 150
Kokku müügitulu	9 844	3 150

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Kruuli Trükikoja AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja		1 579 853	1 583 291
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	207 116		

2014	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 400	220 000	18 284

Lisa 11 Dividendid

Võimalikud dividendid on summas 337617eurot ja tulumaks sellelt 84404eurot.

Lisa 12 Audititasu

Deltacoop OÜ-l on ülevaatuse kohustus. Auditikulud summas 408 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Deltacoop (registrikood: 10754964) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KRUUSPAN	Juhatuse liige	06.07.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Deltacoop osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Deltacoop raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Deltacoop finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeaudiitori number 117

OÜ AMC Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 34

Roseni 13

Tallinn

07.07.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Deltacoop (registrikood: 10754964) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	07.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	330 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)	91 361
Kokku	422 021
Jaotamine	
Dividendideks	5 000
Kokku	5 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9844	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kruuli Trükikoja Aktsiaselts	10064952	Tallinn, Harju maakond, Eesti	10225 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563214
Faks	+372 6563506
E-posti aadress	tarmo@kruul.ee