

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.10.2014

**aruandeaasta lõpp:** 30.09.2015

**ärinimi:** Osaühing DEL CREDERE

**registrikood:** 10166492

**tänava/talu nimi, A. Kitzbergi tn 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 Seotud osapooled            | 8  |
| 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)

|                                              | 30.09.2015    | 30.09.2014    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 12 642        | 4 747         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 7 583         | 11 583        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>20 225</b> | <b>16 330</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>20 225</b> | <b>16 330</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 0             | 2 163         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>0</b>      | <b>2 163</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>0</b>      | <b>2 163</b>  |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 3 834         | 3 834         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 10 077        | 2 520         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 6 058         | 7 557         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>20 225</b> | <b>14 167</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>20 225</b> | <b>16 330</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 01.10.2014 -<br>30.09.2015 | 01.10.2013 -<br>30.09.2014 |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu                                   | 8 400                      | 9 916                      |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>8 400</b>               | <b>9 916</b>               |
| Üldhalduskulud                              | -2 342                     | -2 359                     |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>6 058</b>               | <b>7 557</b>               |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>6 058</b>               | <b>7 557</b>               |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>6 058</b>               | <b>7 557</b>               |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 01.10.2014 -<br>30.09.2015 | 01.10.2013 -<br>30.09.2014 |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Rahavood äritegevusest                                |                            |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 6 058                      | 7 557                      |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 4 000                      | -4 000                     |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -2 163                     | 1 188                      |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>7 895</b>               | <b>4 745</b>               |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>7 895</b>               | <b>4 745</b>               |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses            | 4 747                      | 2                          |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>7 895</b>               | <b>4 745</b>               |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus              | 12 642                     | 4 747                      |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                |                             |                              |                             | Kokku  |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                                | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata kasum<br>(kahjum) |        |
| <b>30.09.2013</b>              | 3 834                       | 256                          | 2 520                       | 6 610  |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 7 557                       | 7 557  |
| <b>30.09.2014</b>              | 3 834                       | 256                          | 10 077                      | 14 167 |
| Aruandeaasta kasum<br>(kahjum) |                             |                              | 6 058                       | 6 058  |
| <b>30.09.2015</b>              | 3 834                       | 256                          | 16 135                      | 20 225 |

## 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 30.09.2015 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 Seotud osapooled (eurodes)

#### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                  | 30.09.2015 | 30.09.2014 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                                                                                  | Nõuded     | Nõuded     |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 7 538      | 7 538      |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2016

**Osaühing DEL CREDERE (registrikood: 10166492) 01.10.2014 - 30.09.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
| VALDUR NOORMÄGI    | Juhatuse liige     | 24.03.2016           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 30.09.2015    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 10 077        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 6 058         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>16 135</b> |

käibevahendite suurendamine

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine | 70221      | 8400            | 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 |