

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Deltacoop

registrikood: 10754964

tänavatalu nimi, Värvi tn 14

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

Deltacoop OÜ tegeleb väärtpaberitesse investeerimisega ja kinnisvara haldamisega. Portfelli tootlus oli 2,53% 2015 aastal. Töötajaid ei ole ja juhatajale palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	101 907	67 289	
Finantsinvesteeringud	1 356 595	1 343 616	2
Nõuded ja ettemaksed	176 171	46 389	
Kokku käibevara	1 634 673	1 457 294	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	220 160	265 750	3
Kinnisvarainvesteeringud	283 368	289 055	4
Kokku põhivara	503 528	554 805	
Kokku varad	2 138 201	2 012 099	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	854	2 697	6
Kokku lühiajalised kohustused	854	2 697	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 677 156	1 577 156	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 677 156	1 577 156	
Kokku kohustused	1 678 010	1 579 853	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 225	10 225	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 452	330 660	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 514	91 361	
Kokku omakapital	460 191	432 246	
Kokku kohustused ja omakapital	2 138 201	2 012 099	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	11 160	9 844	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 694	-2 025	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 719	-11 336	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 687	-5 746	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 940	-9 263	
Intressikulud	-854	-2 697	
Muud finantstulud ja -kulud	40 308	103 321	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 514	91 361	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 514	91 361	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 940	-9 263
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 687	5 746
Kokku korrigeerimised	5 687	5 746
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23	-5 412
Makstud intressid	-2 697	-6 135
Kokku rahavood äritegevusest	-5 927	-15 064
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-485 206	-825 667
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	493 085	832 974
Antud laenud	-159 400	-220 000
Antud laenude tagasimaksed	75 186	63 284
Laekunud intressid	15 302	10 721
Laekunud dividendid	4 147	3 402
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 886	-135 286
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	100 000	0
Makstud dividendid	-2 569	-2 243
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	97 431	-2 243
Kokku rahavood	34 618	-152 593
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 289	219 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 618	-152 593
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	101 907	67 289

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		30 514	30 514
Makstud dividendid		-2 569	-2 569
31.12.2015	10 225	449 966	460 191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Deltacoop OÜ aruandeperiood on 01.01.2015 kuni 31.12.2015. 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 väärtpaberitesse 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 nüüdisväärtuse 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse kohustuse rahuldamise perioodi jooksul intressikuluna.

Tulud

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

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Muud	
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 ümberhindlusest	92 546	-3 349		89 197
31.12.2014	679 780	662 312	1 524	1 343 616
Soetamine		479 001	6 205	485 206
Müük müügihinnas või lunastamine	-49 178	-443 907		-493 085
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	40 163	-19 305		20 858
31.12.2015	670 765	678 101	7 729	1 356 595

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	220 160	197 446	22 714
Kokku muud nõuded	220 160	197 446	22 714

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	265 750	265 750	
laenunõuded	265 750	265 750	
Kokku muud nõuded	265 750	265 750	

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-5 687	-5 687
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 071	300 635	306 706
Akumuleeritud kulum		-23 338	-23 338
Jääkmaksumus	6 071	277 297	283 368

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	11 160	9 844
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 694	2 025

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	1 677 156		1 567 082	110 074
Pikaajalised laenud kokku	1 677 156		1 567 082	110 074
Laenukohustused kokku	1 677 156		1 567 082	110 074

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	854	854
Intressivõlad	854	854
Kokku võlad ja ettemaksed	854	854

	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

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	10 225	10 225
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 160	9 844
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 160	9 844
Kokku müügitulu	11 160	9 844
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditulu	11 160	9 844
Kokku müügitulu	11 160	9 844

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

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		1 678 010		1 579 853
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	305 931		207 116	

2015	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		100 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 400	154 000	14 219

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing Deltacoop (registrikood: 10754964) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KRUUSPAN	Juhatuse liige	28.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osäühing Deltacoop osanikule

Oleme üle vaadanud Osäühing Deltacoop raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, 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 töövõttude 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 asjassepuutuvaid 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 Osäühing Deltacoop finantsseisundit seisuga 31.12.2015 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

28.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Deltacoop (registrikood: 10754964) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 514
Kokku	449 966
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

jaotada 6000, ülejäänud jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11160	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