

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Adaa

registrikood: 11198206

tänavanimi, maja ja korteri number: J. Vilmsi tn 11-6

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10126

telefon: +372 5255504

e-posti aadress: kadri@bda.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Adaa tegeleb konsultatsiooni ja investeringute juhtimisega. 2016. aastal jätkati käivitatud investeerimisprojektide ning ettevõtete arendamist. Peamisteks koostööpartneriteks olid GameFounders, Digikeskus, IGDA Estonia ja GameVentures.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Adaa müügitulu 126 044 (2015: 87 616) eurot. Müügitulust moodustas 35% müük Eestisse ja 65% Malaisiasse.

OÜ Adaa ärikasumiks kujunes 86 434 (2015: 37 630) eurot. Kuludest moodustasid suurema osa tegevuskulud summas 20 761 (2015: 27 684) eurot, palgakulud olid 15 845 (2015: 12 594) eurot.

Ettevõtte 2016. aasta puhaskasum oli 81 144 (2015: 11 233) eurot.

Tütar- ja sidusettevõtted

2016. aastal oli Adaa OÜ-l osalused ettevõtetes GameFounders OÜ, GameVentures OÜ, 4invest OÜ ja GF Ventures OÜ. Osteti osalus ettevõttes SNOB Baltics OÜ.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal jätkatakse sidusettevõtete arendamise, konsultatsiooniteenuse osutamise ning investeerimisvaldkondade laiendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 613	22 446
Finantsinvesteeringud	4 000	4 000
Nõuded ja ettemaksed	44 549	18 456
Varud	50	50
Kokku käibevarad	86 212	44 952
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	27 218	26 253
Materiaalsed põhivarad	16 509	10 971
Kokku põhivarad	43 727	37 224
Kokku varad	129 939	82 176
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 865
Võlad ja ettemaksed	3 258	5 153
Kokku lühiajalised kohustised	3 258	7 018
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	7 121
Kokku pikaajalised kohustised	0	7 121
Kokku kohustised	3 258	14 139
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 725	53 992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 144	11 233
Kokku omakapital	126 681	68 037
Kokku kohustised ja omakapital	129 939	82 176

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	126 044	87 616
Muud äritulud	2 317	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 780	-6 863
Mitmesugused tegevuskulud	-20 761	-27 684
Tööjõukulud	-15 845	-12 594
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 525	-2 837
Muud ärikulud	-16	-8
Ärikasum (kahjum)	86 434	37 630
Intressitulud	513	514
Intressikulud	-178	-287
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 769	37 857
Tulumaks	-5 625	-5 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 144	32 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Adaa 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Adaa koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud võlakirjadesse

Lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud võlakirjadesse kajastatakse õiglasel väärtusel muutustega läbi kasumiaruande.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Äriühendused

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütar- ja sidusettevõtete varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused arvele nende õiglasel väärtusel ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse positiivse või negatiivse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muud masinad ja seadmed 10% - 50%

Muu materiaalne põhivara 40% - 50%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 130

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 913	9 469
Sotsiaalmaksud	3 931	3 125
Kokku tööjõukulud	15 844	12 594
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	8 195	
Sidusettevõtjad	14 850	14 976

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad		
GameVentures OÜ	28 000	20 000
Sidusettevõtjad		
4invest OÜ		593

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad		
GameVentures OÜ	25 000	25 000
Sidusettevõtjad		
4invest OÜ		798

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tütarettevõtjad	8 638	45 665
Sidusettevõtjad	7 505	26 405

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 913	9 469

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ Adaa (registrikood: 11198206) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI UGAND	Juhatuse liige	10.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 144
Kokku	123 869
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 144
Kokku	123 869

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	114803	91.08%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11241	8.92%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadri Ugand	47705250230	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5255504
E-posti aadress	kadri@bda.ee