

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Adelfort

registrikood: 11196176

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 63-7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13415

telefon: +372 58119200

e-posti aadress: neemo.s70@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Muud nõuded	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Muud võlad	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Adelfort OÜ on soetatud 27.12.2005.a

2006.a. aprillis müüdi 10% osadest OÜ Regati Restoran.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline, juhatuse töö ei ole tasustatud.

Juhatus liikmele 2016 aastal hüvitist ei ole tasutud.

Juhatus liikmete tagasikutsumisel soodustusi ette nähtud ei ole.

Adelfort OÜ-s töötajaid ei ole.

Aruandeaastal väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks ei olnud ning neid ei ole planeeritud ka järgmiseks aastaks..

2009.aastal soetati 34% osalus nimiväärtusega 856.- eurot OÜ Fortem Arendus

2011.aastal soetati 25% osalus nimiväärtusega 639.- eurot OÜ Sokka Puhkekeskus

2015.aastal oli käive 11031 eurot

2016.aastal oli käive 15975 eurot

2017.aastal oli käive 4332 eurot

2018.aastal on plaanis firma tegevust laiendada ja otsida uusi suundi tegevuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 854	9 009	2
Nõuded ja ettemaksed	142 852	172 852	3,4
Kokku käibevarad	147 706	181 861	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 004	1 914	
Finantsinvesteeringud	1 495	1 495	5
Nõuded ja ettemaksed	80 996	53 829	6
Materiaalsed põhivarad	1 232	117	7
Kokku põhivarad	86 727	57 355	
Kokku varad	234 433	239 216	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	44 143	44 663	8
Kokku lühiajalised kohustised	44 143	44 663	
Kokku kohustised	44 143	44 663	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	133 959	133 959	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 782	52 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 263	5 397	
Kokku omakapital	190 290	194 553	
Kokku kohustised ja omakapital	234 433	239 216	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	4 332	15 975	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 956	-1 477	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 304	-7 846	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-425	-470	7
Ärikasum (kahjum)	-5 353	6 182	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	1 090	604	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 263	6 786	
Tulumaks	0	-1 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 263	5 397	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Adelfort raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt väikeettevõtte aruandele. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. OÜ Adelfort kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (välja arvatud arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansi lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtjad on kõik äriühingud, mille üle investorettvõttel on oluline mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Oluline mõju eksisteerib, kui on täidetud üks järgnevatest tingimustest: Investorettvõtte omanduses on otse või tütarettvõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtja hääleõigusest. Investorettvõttel on esindatuse kaudu oluline mõju tütarettvõtja juhtorganites või oluliste koostöölepingute kaudu sidusettevõtja äritegevuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid sidusettevõtjate vastu. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ja on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 700.- eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700.- euro kantakse vara kasutuselevõtmisel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm muul inventaril ja sisseseadel 30% aastas, arvestusmeetod on lineaarne.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kohustised, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustistena, ülejäänud lühiajaliste kohustistena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriliste otsustele. Äriühing käsitab seotud osapooltena:

Sidusettevõtjaid

Tegev –ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele.

Eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	2 234	4 995
Arvelduskontod	2 620	4 014
Kokku raha	4 854	9 009

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	47 163	47 163
Kokku nõuded ostjate vastu	47 163	47 163

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	530	530
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	530	530

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11195225	Fortem Arenduse OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	34	34
11372271	Sokka Puhkekeskus OÜ	Eesti	majutustegevus	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Fortem Arenduse OÜ	856	856
Sokka Puhkekeskus OÜ	639	639
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 495	1 495

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	122 496	41 500	80 996		
Laen eraisikule	41 500	41 500			
Laen sidusettevõttele	80 996		80 996		
Viitlaekumised	53 659	53 659			
Kokku muud nõuded	176 155	95 159	80 996		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Laenunõuded	95 329	41 500	53 829		
laen eraisikule	41 500	41 500		1%	eur
Laen sidusettevõttele	53 829		53 829	1%	eur
Viitlaekumised	83 659	83 659			
Kokku muud nõuded	178 988	125 159	53 829		

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 565	1 565
Akumuleeritud kulum	-978	-978
Jääkmaksumus	587	587
Amortisatsioonikulu	-470	-470
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 565	1 565
Akumuleeritud kulum	-1 448	-1 448
Jääkmaksumus	117	117
Ostud ja parendused	1 540	1 540
Amortisatsioonikulu	-425	-425
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 540	1 540
Akumuleeritud kulum	-308	-308
Jääkmaksumus	1 232	1 232

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	36 066	36 066
Muud viitvõlad	8 077	8 077
Kokku muud võlad	44 143	44 143
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	36 066	36 066
Muud viitvõlad	8 077	8 077
Kokku muud võlad	44 143	44 143

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 332	15 975
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 332	15 975
Kokku müügitulu	4 332	15 975
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärialane nõustamisteenus	4 332	15 975
Kokku müügitulu	4 332	15 975

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	134 655	137 488

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	30 000	2 833	1%

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad			
Sidusettevõtjad	22 242	1%	eur

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	3 120	4 332	3 120	15 975

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2018

Osaühing Adelfort (registrikood: 11196176) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	25.05.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 782
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 263
Kokku	53 519
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 519
Kokku	53 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	4332	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Neemo Saareväli	37012310219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2300 EUR (Lihtomand)
OÜ Regati Restoran	10099028		256 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58119200
E-posti aadress	neemo.s70@gmail.com