

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing Adelfort

registrikood: 11196176

postiaadress: Harju maakond, Kose vald, Tuhala küla, Oti tee 11

postisihthnumber: 75118

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 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Laenunõuded	8
Lisa 6 Muud võlad	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Adelfort OÜ on asutatud 01.12.2005.a. 2023. aastal jätkus Adelfort OÜ tegevust.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal moodustas Adelfort OÜ müügitulu 648 642 euro. Adelfort OÜ kasum kujunes 99 725 euro.

Adelfort OÜ juhatus seisuga 31/12/23 on üheliikmeline.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Adelfort OÜ 2024.aasta põhisuund on stabiilse tegevuse jätkamine samas valdkonnas ja koostöö arendamine olemasolevate partneritega ja uute klientidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	74 501	17 738
Nõuded ja ettemaksed	93 919	56 414
Kokku käibevarad	168 420	74 152
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10 081	3 004
Finantsinvesteeringud	0	1 495
Nõuded ja ettemaksed	199 336	199 337
Kokku põhivarad	209 417	203 836
Kokku varad	377 837	277 988
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	110 881	60 757
Kokku lühiajalised kohustised	110 881	60 757
Kokku kohustised	110 881	60 757
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 419	182 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 725	32 018
Kokku omakapital	266 956	217 231
Kokku kohustised ja omakapital	377 837	277 988

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	668 642	126 465
Muud äritulud	3 115	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 071	-2 823
Mitmesugused tegevuskulud	-73 848	-14 409
Tööjõukulud	-473 589	-77 209
Muud ärikulud	-292	-6
Ärikasum (kahjum)	108 957	32 018
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	5 582	0
Intressikulud	-730	0
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 812	32 018
Tulumaks	-14 087	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 725	32 018

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 täiendab Rahandusministeerium. 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 nüüdisväärtusest. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), v.a. edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 käsitleb 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 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	47 835	16 785
Kokku nõuded ostjate vastu	47 835	16 785

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	750	0	
Käibemaks	2 434		2 729
Üksikisiku tulumaks	254		2 572
Erisoodustuse tulumaks	196		
Sotsiaalmaks	751		6 277
Kohustuslik kogumispension	26		204
Töötuskindlustusmaksed			457
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 411	0	12 239

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
11195225	Fortem Arenduse OÜ	Eesti	kinnisvara arendus	34	34
11372271	Sokka Puhkekeskus OÜ	Eesti	majutustegevus	25	25

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laen eraisikule	39 209	39 209	
Laen sidusettevõttele	199 337		199 337
Laenunõuded	238 546	39 209	199 337

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laen eraisikule	39 209	39 209	
Laen sidusettevõttele	199 337		199 337
Laenunõuded	238 546	39 209	199 337

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	63 166	63 166
Muud viitvõlad	14 293	14 293
Kokku muud võlad	77 459	77 459

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	34 166	34 166
Muud viitvõlad	7 602	7 602
Kokku muud võlad	41 768	41 768

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 898	105 330
Soome	612 744	21 135
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	668 642	126 465
Kokku müügitulu	668 642	126 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koristusteenus	55 898	126 465
Renditööjõu vahendamine	612 744	0
Kokku müügitulu	668 642	126 465

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	389 664	58 767
Sotsiaalmaksud	83 926	18 442
Kokku tööjõukulud	473 590	77 209
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	199 337	199 337
Kokku nõuded ja ettemaksed	199 337	199 337

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	31.12.2022
Sidusettevõtjad	185 423	13 914	199 337
Kokku antud laenud	185 423	13 914	199 337

ANTUD LAENUD	31.12.2022	31.12.2023
Sidusettevõtjad	199 337	199 337
Kokku antud laenud	199 337	199 337

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 238	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Osaühing Adelfort (registrikood: 11196176) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NEEMO SAAREVÄLI	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 725
Kokku	264 144
Jaotamine	
Dividendideks	63 166
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	200 978
Kokku	264 144

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	612745	91.64%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	55897	8.36%	Ei