

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: osäühing Ilveta

registrikood: 10064194

tänavatänu nimi, Mooni tn 61

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10619

e-posti aadress: info@softgold.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	7
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Kapitalirent	9
Lisa 9 Laenukohustised	10
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 11 Võlad tarnijatele	11
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 13 Muud võlad	11
Lisa 14 Osakapital	11
Lisa 15 Müügitulu	12
Lisa 16 Muud äritulud	13
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 19 Tööjõukulud	14
Lisa 20 Muud ärikulud	14
Lisa 21 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ ILVETA põhitegevuseks on nahktoodete jaemüük.

2018 aastal eksport oli 208524 eurot.

2018 aastal realiseerimise netokäive moodustas 755671 eurot ja kahjum oli 28303 eurot.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekud ei tehtud.

OÜ ILVETA juhatus koosneb 1 liikmest.

OÜ ILVETA tegevdirektori töötasu aruandeaastal kokku 24000 euro. Juhatuse liikmeid eraldi ei tasuta.

Oma osasid pole omandanud või tagatiseks võtnud. Valjamased juhatuse ja nõukogu liikmete ei tehtud.

FINANTSKOKKUVÖTTE OÜ ILVETA

Suhtarvud	2018 a.	2017.a.
1) Käibe puhasrentaablus (%)	-	0,73
2) Maksevõimekordaja (korda)	11.5	13,3
3) Likviidsuskordaja (korda)	1.1	1.5
4) Omakapitali puhasrentaablus(%)	-	0,6
5) Soliidsuskordaja (korda)	0.9	1.1

1) Käibe puhasrentaablus = puhaskasum / netokäive * 100%

2) Maksevõime kordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

3) Likviidsuskordaja = likviidsed varad / lühiajalised kohustused

4) omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum / keskmine vara

5) Soliidsuskordaja = omakapital / varad

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	84 205	111 817	2
Nõuded ja ettemaksed	11 561	5 392	3
Varud	929 482	944 400	5
Kokku käibevarad	1 025 248	1 061 609	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	27 180	26 539	3
Materiaalsed põhivarad	66 725	34 896	7
Kokku põhivarad	93 905	61 435	
Kokku varad	1 119 153	1 123 044	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 228	0	8,9
Võlad ja ettemaksed	84 877	79 477	10
Kokku lühiajalised kohustised	89 105	79 477	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 784	0	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	14 784	0	
Kokku kohustised	103 889	79 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 755	1 034 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 303	6 052	
Kokku omakapital	1 015 264	1 043 567	
Kokku kohustised ja omakapital	1 119 153	1 123 044	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	755 671	826 285	15
Muud äritulud	8 966	0	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-509 748	-522 498	17
Mitmesugused tegevuskulud	-30 761	-49 883	18
Tööjõukulud	-210 973	-205 058	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 659	-12 640	
Muud ärikulud	-29 502	-30 176	20
Ärikasum (kahjum)	-28 006	6 030	
Intressikulud	-302	0	
Muud finantstulud ja -kulud	5	22	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 303	6 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 303	6 052	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätetud nõuete ja alusprintsiipidega ning Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Rahalisi vahendeid hoiatakse pangas arvelduskontol ning sularaha kassas. Kassalimidi ei kehtestada.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse raamatupidamise seaduse lahtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Varud

Varude maksumus kantakse kuludesse FIFO meetodi. Varud hinnatakse lahtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materialne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 320 eurot kantakse kuludusse. Piiratud kasutuseaga materiaalsed põhivara amortiseeritakse raamatupidamise seaduse kohaselt. Materiaalselt põhivara amortiseeritakse lineaarsed.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata, lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lahe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodi arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank/deposiidi	2 605	2 605
Sularaha kassas	21 203	53 849
Arvelduskonto	60 397	55 363
Kokku raha	84 205	111 817

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 064	1 064	
Ostjatelt laekumata arved	1 064	1 064	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 497	10 497	
Ettemaksed	27 180		27 180
Muud makstud ettemaksed	27 180		27 180
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 741	11 561	27 180

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 209	2 209	
Ostjatelt laekumata arved	2 209	2 209	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 183	3 183	
Ettemaksed	26 539		26 539
Muud makstud ettemaksed	26 539		26 539
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 931	5 392	26 539

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	1 064	2 209
Kokku nõuded ostjate vastu	1 064	2 209

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	919 445	942 303
Ettemaksed varude eest	10 037	2 097
Kokku varud	929 482	944 400

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		15 958		11 851
Üksikisiku tulumaks		1 921		2 658
Erisoodustuse tulumaks		118		128
Sotsiaalmaks		4 019		4 315
Kohustuslik kogumispension		217		219
Töötuskindlustusmaksed		301		299
Aktsiisimaks		43		54
Intress		38		7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 855		4 267
Ettemaksukonto jääk	10 497		3 183	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 497	26 470	3 183	23 798

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	100 990	100 990
Akumuleeritud kulum	-56 329	-56 329
Jääkmaksumus	44 661	44 661
Ostud ja parendused	2 875	2 875
Amortisatsioonikulu	-11 796	-11 796
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-844	-844
31.12.2017		
Soetusmaksumus	100 260	100 260
Akumuleeritud kulum	-65 364	-65 364
Jääkmaksumus	34 896	34 896
Ostud ja parendused	46 356	46 356
Amortisatsioonikulu	-11 659	-11 659
Müügid	-2 868	-2 868
31.12.2018		
Soetusmaksumus	121 865	121 865
Akumuleeritud kulum	-55 140	-55 140
Jääkmaksumus	66 725	66 725

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	14 200	
Kokku	14 200	

SUBARU OUTBACK 2.5

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Luminor Liising AS	19 012	4 228	14 784	3 k. Euribor +2.2%	EUR	30.04.2022
Kapitalirendikohustised kokku	19 012	4 228	14 784			

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	19 012	4 228	14 784		8
Laenukohustised kokku	19 012	4 228	14 784		

Liisinguleping SUBARU OUTBACK.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 326	5 326
Võlad töövõtjatele	14 366	14 366
Maksuvõlad	26 470	26 470
Muud võlad	38 715	38 715
Muud viitvõlad	38 715	38 715
Kokku võlad ja ettemaksed	84 877	84 877
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 358	7 358
Võlad töövõtjatele	15 606	15 606
Maksuvõlad	23 798	23 798
Muud võlad	32 715	32 715
Muud viitvõlad	32 715	32 715
Kokku võlad ja ettemaksed	79 477	79 477

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Volad tarnijatele	1 527	700
Volad tarnijatele/valuutas/	0	6 658
Kokku võlad tarnijatele	1 527	7 358

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Palgafond	11 880	12 640
Puhkustasude reserv	2 486	2 966
Kokku võlad töövõtjatele	14 366	15 606

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	38 715	38 715
Arveldused aruandekohustuslasega	32 715	32 715
Muud volad	6 000	6 000
Kokku muud võlad	38 715	38 715
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	32 715	32 715
Arveldused aruandekohustus	26 715	26 715
muud volad	6 000	6 000
Kokku muud võlad	32 715	32 715

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	547 147	582 851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	547 147	582 851
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	45 637	55 920
Ameerika Ühendriigid	38 289	35 131
Mehhiko	21 958	28 128
Taiwan	15 639	974
Jaapan	5 056	3 646
Türgi	0	1 508
Kanada	1 576	1 394
Tšiili	7 738	4 971
Austraalia	2 388	3 483
Ukraina	0	166
India	4 623	3 524
Venemaa	28 090	49 421
Argentina	833	3 411
Korea Vabariik	498	5 519
Norra	3 657	2 348
Kuveit	1 268	9 506
Nigeeria	0	1 917
Brasillia	1 261	3 577
Guatemala	465	1 899
Iisrael	0	1 131
Araabia Ühendemiraadid	7 371	0
Moldova	375	0
Gruusia	0	96
Angola	749	1 084
Serbia	0	166
Valgevene	573	3 539
Filipiinid	424	207
Tai	7 630	0
Egiptus	1 413	1 081
Singapur	1 167	7 878
Colombia	1 665	1 323
Peruu	2 457	915
Jordaania	1 292	0
Uruguay	747	2 500
Indoneesia	0	1 345
Hongkong	3 103	5 726

Saudi Araabia	582	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	208 524	243 434
Kokku müügitulu	755 671	826 285
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nahktoodete jaemuuk/47721/	733 671	826 285
Sisekujundusprojekt	22 000	0
Kokku müügitulu	755 671	826 285

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2018
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	8 966
Kokku muud äritulud	8 966

2018a. põhivahendite realiseerimine-SUBARU OUTBACK 2.5.

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	24 545	6 038
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	281 822	299 772
Energia	9 977	9 316
Elektrienergia	9 514	8 859
Soojusenergia	463	457
Logistikakulud	2 671	3 164
Maarent	1 440	1 441
Üür ja rent	161 010	181 327
Ruumi haldus ja hoolduskulud	9 336	11 812
Vaikevahendite kulud	12 721	2 473
Muud	6 226	7 155
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	509 748	522 498

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	3 163	3 037
Kütus	3 163	3 037
Mitmesugused bürookulud	13 519	15 319
Lähetuskulud	0	6 723
Riiklikud ja kohalikud maksud	949	610
Raamatupidamise ja audiitori teenused	906	724
Reklaamikulud	6 720	19 406
Transport	5 234	3 472
Muud	270	592
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 761	49 883

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	160 316	153 113
Sotsiaalmaksud	50 657	51 945
Kokku tööjõukulud	210 973	205 058
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	17	17

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum valuutakursi muutustest	24 147	26 022
Trahvid, viivised ja hüvitised	137	39
Muud	5 218	4 115
Kokku muud ärikulud	29 502	30 176

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	24 000	23 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2019

osaühing Ilveta (registrikood: 10064194) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA KARATŠEVSKI	Juhatuse liige	14.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Ilveta osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing Ilveta raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, 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 ülevaatuses 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. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Ilveta finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S. AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond, 10129

16.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Ilveta (registrikood: 10064194) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	16.06.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 040 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 303
Kokku	1 012 452
Katmine	
Kokku	1 012 452

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	733671	97.09%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	22000	2.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Karatševski	37706050364	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@softgold.ee