

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Muud võlad	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Muud ärikulud	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ ILVETA põhitegevuseks on nahktoodete jaemüük.

2016 aastal eksport oli 191312 eurot.

2016 aastal realiseerimise netokäive moodustas 771561 eurot ja puhaskasum oli 61510 eurot.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekud ei tehtud.

OÜ ILVETA juhatuse koosneb 1 liikmest.

OÜ ILVETA tegevdirektori töötasu aruandeaastal kokku 18000 euro. Juhatuse liikmeid eraldi ei tasuta.

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

2016 aastal keskmine töötajate arv oli 18 ja palgafond oli 137937 eurot.

FINANTSKOKKUVÖTTE OÜ ILVETA

Suhtarvud	2016.a.	2015.a
1) Käibe puhasrentaablus (%)	7.9	4.0
2) Maksevõimekordaja (korda)	11.5	11.3
3) Likviidsuskordaja (korda)	11.4	11.3
4) Omakapitali puhasrentaablus(%)	6.5	3.6
5) Soliidsuskordaja (korda)	1.1	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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 575	127 067	2
Nõuded ja ettemaksed	6 949	3 924	3.6
Varud	952 015	869 441	5
Kokku käibevarad	1 061 539	1 000 432	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	22 723	15 552	3,4
Materiaalsed põhivarad	44 661	48 348	7
Kokku põhivarad	67 384	63 900	
Kokku varad	1 128 923	1 064 332	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	91 408	88 327	8,9.10
Kokku lühiajalised kohustised	91 408	88 327	
Kokku kohustised	91 408	88 327	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	973 193	942 150	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 510	31 043	
Kokku omakapital	1 037 515	976 005	
Kokku kohustised ja omakapital	1 128 923	1 064 332	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	771 561	773 967	13
Muud äritulud	1	59	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-437 125	-487 209	15
Mitmesugused tegevuskulud	-56 720	-44 045	16
Tööjõukulud	-183 327	-177 552	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 984	-12 277	7
Muud ärikulud	-19 902	-21 998	18
Ärikasum (kahjum)	61 504	30 945	
Muud finantstulud ja -kulud	6	98	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 510	31 043	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 510	31 043	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamises kasutatav arvestuspõhimõte ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsiipidega ning Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raha

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

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank/deposiidi	2 605	6 799
Sularaha kassas	48 898	50 825
Arvelduskonto	51 072	69 443
Kokku raha	102 575	127 067

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 937	6 937	
Ostjatelt laekumata arved	6 937	6 937	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	
Muud nõuded	5	5	
Ettemaksed	22 723		22 723
Muud makstud ettemaksed	22 723		22 723
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 672	6 949	22 723

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 278	3 278	
Ostjatelt laekumata arved	3 278	3 278	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	646	646	
Ettemaksed	15 552		15 552
Muud makstud ettemaksed	15 552		15 552
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 476	3 924	15 552

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	6 937	3 278
Kokku nõuded ostjate vastu	6 937	3 278

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	952 015	855 547
Ettemaksed varude eest	0	13 894
Kokku varud	952 015	869 441

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		11 668		2 861
Üksikisiku tulumaks		2 467		2 939
Erisoodustuse tulumaks		128		128
Sotsiaalmaks		4 044		4 704
Kohustuslik kogumispension		185		236
Töötuskindlustusmaksed		279		327
Aktsiisimaks		43		86
Intress		46		42
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 920		3 775
Ettemaksukonto jääk	7		646	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	22 780	646	15 098

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	73 286	73 286
Akumuleeritud kulum	-31 068	-31 068
Jääkmaksumus	42 218	42 218
Ostud ja parendused	18 407	18 407
Amortisatsioonikulu	-12 277	-12 277
31.12.2015		
Soetusmaksumus	91 693	91 693
Akumuleeritud kulum	-43 345	-43 345
Jääkmaksumus	48 348	48 348
Ostud ja parendused	9 297	9 297
Amortisatsioonikulu	-12 984	-12 984
31.12.2016		
Soetusmaksumus	100 990	100 990
Akumuleeritud kulum	-56 329	-56 329
Jääkmaksumus	44 661	44 661

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 223	19 223
Võlad töövõtjatele	15 151	15 151
Maksuvõlad	22 780	22 780
Muud võlad	34 254	34 254
Muud viitvõlad	34 254	34 254
Kokku võlad ja ettemaksed	91 408	91 408
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 376	24 376
Võlad töövõtjatele	14 599	14 599
Maksuvõlad	15 098	15 098
Muud võlad	34 254	34 254
Muud viitvõlad	34 254	34 254
Kokku võlad ja ettemaksed	88 327	88 327

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	12 560	19 140
Võlad tarnijatele/valuutas/	6 658	5 236
Kokku võlad tarnijatele	19 218	24 376

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Palgafond	11 615	11 168
Puhkustasude reserv	3 536	3 431
Kokku võlad töövõtjatele	15 151	14 599

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	34 254	34 254
Arveldused aruandekohustus	28 254	28 254
muud volad	6 000	6 000
Kokku muud võlad	34 254	34 254
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	34 254	34 254
Arveldused aruandekohustuslasega	28 254	28 254
muud võlad	6 000	6 000
Kokku muud võlad	34 254	34 254

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	580 249	545 679
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	580 249	545 679
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	34 918	61 006
Ameerika Ühendriigid	26 282	36 192
Mehhiko	19 563	22 269
Taiwan	10 213	18 804
Jaapan	15 435	9 571
Türgi	330	7 662
Kanada	2 935	7 303
Tšiili	1 263	5 551
Austraalia	6 708	4 972
Ukraina	975	4 674
India	4 249	4 625
Venemaa	28 867	23 382
Argentina	191	2 788
Korea Vabariik	4 160	3 902
Norra	0	2 130
Kuveit	1 249	1 997
Malaisia	233	1 805
Brasillia	4 017	1 642
Saudi Araabia	11 132	1 640
Iisrael	392	666
Egiptus	974	396
Tai	3 279	333
Armeenia	108	266
Island	274	166
Serbia	333	166
Valgevene	2 998	166
Filipiinid	0	249
Vietnam	2 625	3 965
Tuneesia	999	0
Singapur	1 207	0
Colombia	657	0
Peruu	633	0
Dominikaani Vabariik	1 471	0
Uruguay	248	0
Indoneesia	632	0
Hongkong	1 762	0

Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	191 312	228 288
Kokku müügitulu	771 561	773 967
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nahktoodete jaemuuk/47721/	771 561	773 967
Kokku müügitulu	771 561	773 967

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	1	59
Kokku muud äritulud	1	59

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	9 686	29 805
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	221 466	230 020
Energia	8 879	8 503
Elektrienergia	8 249	7 644
Soojusenergia	630	859
Logistikakulud	3 897	573
Maarent	1 441	1 441
Üür ja rent	167 040	192 335
Ruumi haldus ja hoolduskulud	6 385	17 995
Vaikevahendite kulud	11 752	0
Muud	6 579	6 537
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	437 125	487 209

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	2 606	2 451
Kütus	2 606	2 451
Mitmesugused bürookulud	13 702	14 243
Lähetuskulud	1 364	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 960	6 407
Raamatupidamise ja audiitori teenused	1 375	1 209
Reklaamikulud	28 497	17 841
Transport	3 216	1 894
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 720	44 045

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	137 234	132 626
Sotsiaalmaksud	46 093	44 926
Kokku tööjõukulud	183 327	177 552
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	18	17

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	15 704	13 529
Trahvid, viivised ja hüvitised	128	4 400
Muud	4 070	4 069
Kokku muud ärikulud	19 902	21 998

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 000	18 000

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

2016 aastaaruande koostamisel bilansipäeva järgseid olulisi sündmusi polnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

osaühing Ilveta (registrikood: 10064194) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA KARATŠEVSKI	Juhatuse liige	13.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Ilveta osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing Ilveta raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, 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 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 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S. AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Auditoorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216, Tallinn, Harju maakond

14.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Ilveta (registrikood: 10064194) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	14.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	973 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 510
Kokku	1 034 703
Jaotamine	
Kokku	1 034 703

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jalatsite ja nahktoodete jaemüük	47721	771561	100.00%	Jah

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