

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Osaühing Sokras

registrikood: 10398914

tänavatalu nimi, Võidu 43-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 55679777

e-posti aadress: kiritiina@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Sokras tegevusalaks on kasutatud kodutehnika jae- ja hulgimüük. Samuti kasutatud kodumasinade remondi ja lammutusteenuse pakkumine.

Ülejääv kasutuskõlbmatu metall müüakse vanametalliks kokkuostjatele.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuses osalemise eest 2009. aastal tasu ei makstud.

OÜ Sokras töötas 2010. majandusaastal 1 töötajat. Palkade kogusumma oli 119 754 krooni.

Urmas Kivi
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ SOKRAS 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab , et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamis tavaga
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ SOKRAS finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid
- * OÜ SOKRAS on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- * aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Urmas Kivi
Juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	84 201	76 260
Nõuded ja ettemaksed	278 356	16 187
Varud	230 219	305 001
Kokku käibevara	592 776	397 448
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	79 945	79 945
Materiaalne põhivara	12 687	16 911
Kokku põhivara	92 632	96 856
Kokku varad	685 408	494 304
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	32 204	178 283
Kokku lühiajalised kohustused	32 204	178 283
Kokku kohustused	32 204	178 283
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272 021	113 800
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 183	158 221
Kokku omakapital	653 204	316 021
Kokku kohustused ja omakapital	685 408	494 304

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	729 475	1 194 100
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-78 315	-545 071
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 738	-3 344
Mitmesugused tegevuskulud	-146 085	-206 371
Tööjõukulud	-156 516	-276 256
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 224	0
Muud ärikulud	0	-4 174
Ärikasum (-kahjum)	337 597	158 884
Finantstulud ja -kulud	-414	-663
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	337 183	158 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 183	158 221

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	337 597	158 884
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 224	0
Kokku korrigeerimised	4 224	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-262 169	82 387
Varude muutus	74 782	546 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-146 079	-806 103
Laekunud intressid	0	-663
Makstud intressid	-204	0
Muud rahavood äritegevusest	-210	0
Kokku rahavood äritegevusest	7 941	-19 495
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 667
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 667
Kokku rahavood	7 941	-32 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	76 260	108 422
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 941	-32 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 201	76 260

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	113 800	157 800
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			158 221	158 221
31.12.2009	40 000	4 000	272 021	316 021
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			337 183	337 183
31.12.2010	40 000	4 000	609 204	653 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sokras 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastava sisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Sokras kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- * ehitised ja rajatised 3-15%
- * tootmisseadmed 8%
- * muud masinad ja seadmed 10-25%
- * muud inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletis-instrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte

pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemusest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt, ebakindla intressilaekumise korral kassapõhiselt.

Lisainformatsioon

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodil toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	44 168	31 236
Arvelduskontod	40 033	45 024
Kokku raha	84 201	76 260

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	268 292	16 187
Kokku nõuded ostjate vastu	268 292	16 187

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 064	
Üksikisiku tulumaks		1 527
Sotsiaalmaks		3 300
Kohustuslik kogumispension		200
Töötuskindlustusmaksed		420
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 064	5 447

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	230 219
Kokku varud	230 219

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	4 244	4 244	4 244
Jääkmaksumus	4 244	4 244	4 244
Ostud ja parendused	12 667	12 667	12 667
31.12.2009			
Jääkmaksumus	16 911	16 911	16 911
Amortisatsioonikulu	-4 224	-4 224	-4 224
31.12.2010			
Soetusmaksumus			16 911
Akumuleeritud kulum			-4 224
Jääkmaksumus	12 687	12 687	12 687

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	872	156 055
Kokku võlad tarnijatele	872	156 055

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	10 000	0
Puhkusetasude kohustus	10 000	0
Võlad töövõtjatele	0	19 728
Kokku võlad töövõtjatele	20 000	19 728

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	872	156 055
Võlad töövõtjatele	20 000	19 728
Muud võlad	5 885	0
Kokku võlad ja ettemaksed	26 757	175 783

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	119 754	206 385
Sotsiaalmaksud	36 762	69 871
Kokku tööjõukulud	156 516	276 256
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Osaühingul Sokras 2010.majandusaastal puudusid tehingud seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Sokras (registrikood: 10398914) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS KIVI	Juhatuse liige	26.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	272 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 183
Kokku	609 204

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude tarbeesemete ja kodutarvete parandus	95291	411100	56.36%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	195124	26.75%	Ei
Elektriliste kodumasinade hulgimüük	46431	123242	16.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Kivi	35702240345	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55679777
E-posti aadress	kiritiina@hotmail.ee