

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing SILDEX

registrikood: 10963774

talu nimi: Jõekäär

küla: Sõitme küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74623

telefon: +372 5038148

e-posti aadress: sildex@perepuhkus.ee

veebilehe aadress: www.perepuhkus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sildex põhitegevusalaks on turismi- ja puhkemajandusalaste teenuste osutamine.

Teenused sisaldavad grillmaja, sauna ja kümblessauna kasutamist, toitlustamist, majutusteenust ning kalapüüki.

Firma 2020. aasta käive oli 66 202 eurot. Möödunud aruandeperioodiga võrreldes jäi käive samasuguseks.

OÜ Sildex on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 244	5 360	
Nõuded ja ettemaksed	903	31	2
Varud	178	3 175	
Kokku käibevarad	7 325	8 566	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	36 532	41 319	3
Kokku põhivarad	36 532	41 319	
Kokku varad	43 857	49 885	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 868	37 653	4
Kokku lühiajalised kohustised	40 868	37 653	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	0	8 991	
Kokku pikaajalised kohustised	0	8 991	
Kokku kohustised	40 868	46 644	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	430	913	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-253	-484	
Kokku omakapital	2 989	3 241	
Kokku kohustised ja omakapital	43 857	49 885	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	66 208	65 212	
Muud äritulud	8 990	21 608	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 513	-51 612	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 787	-13 331	
Tööjõukulud	-16 458	-15 564	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 682	-6 621	3
Muud ärikulud	-11	-176	
Ärikasum (kahjum)	-253	-484	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-253	-484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-253	-484	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sildex 2020.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti keeles ja täiseurodes. Aruande koostamisel on aluseks võetud väikeettevõtjale kehtivad kriteeriumid.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja rahalahendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ja ettemakstena kajastatakse nõudeid ostjate vastu ja muid nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et nõuete summad ei laeku vastavalt esialgsetele lepingutingimustele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on materjalid, mida tarbitakse tootmisprotsessis. Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varusid kajastatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus. Varusid kantakse kuluks perioodiliselt, kasutades FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseteks põhivaradeks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid, mille soetusmaksumus ilma käibemaksuta on üle 640 euro. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt soetud kuludest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara parenduskulud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5
Transpordivahendid	10
Muud masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	10-20

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustiste edasine kajastamine toimub

korregeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandekuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse perioodides, kui kajastatakse nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	903	903
Kokku nõuded ja ettemaksed	903	903
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	31	31

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018							
Soetusmaksumus	51 676	36 319		16 311	52 630	26 080	130 386
Akumuleeritud kulum	-31 372	-23 348		-10 611	-33 959	-17 115	-82 446
Jääkmaksumus	20 304	12 971		5 700	18 671	8 965	47 940
Amortisatsioonikulu	-2 389	-1 757		-1 052	-2 809	-1 423	-6 621
31.12.2019							
Soetusmaksumus	51 676	36 319		16 311	52 630	26 080	130 386
Akumuleeritud kulum	-33 761	-25 105		-11 663	-36 768	-18 538	-89 067
Jääkmaksumus	17 915	11 214		4 648	15 862	7 542	41 319
Ostud ja parendused			1 290		1 290	605	1 895
Muud ostud ja parendused			1 290		1 290	605	1 895
Amortisatsioonikulu	-2 388	-1 583	-134	-1 052	-2 769	-1 525	-6 682
31.12.2020							
Soetusmaksumus	51 676	25 000	1 290	16 311	42 601	16 006	110 283
Akumuleeritud kulum	-36 149	-15 369	-134	-12 715	-28 218	-9 384	-73 751
Jääkmaksumus	15 527	9 631	1 156	3 596	14 383	6 622	36 532

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 079	3 079
Võlad töövõtjatele	2 392	2 392
Maksuvõlad	439	439
Muud võlad	34 958	34 958
Muud viitvõlad	34 958	34 958
Kokku võlad ja ettemaksed	40 868	40 868
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 025	2 025
Võlad töövõtjatele	524	524
Maksuvõlad	389	389
Muud võlad	34 715	34 715
Muud viitvõlad	34 715	34 715
Kokku võlad ja ettemaksed	37 653	37 653

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	12 385	11 717
Sotsiaalmaksud	4 073	3 847
Kokku tööjõukulud	16 458	15 564
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 642	35 060

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2020	2019
Arvestatud tasu	12 385	11 717

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2021

Osaühing SILDEX (registrikood: 10963774) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE TŠISTJAKOV	Juhatuse liige	27.04.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	430
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-253
Kokku	177
Katmine	
Jätta kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	177
Kokku	177

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	66208	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Tšistjakov	36805110229		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038148
E-posti aadress	sildex@perepuhkus.ee
Veebilehe aadress	www.perepuhkus.ee