

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing SILDEX

registrikood: 10963774

tänava/talu nimi, Jõekääru talu
maja ja korteri number:

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 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Sildex põhitegevusalaks on turismi- ja puhkemajandusalaste teenuste osutamine. Teenused sisaldavad grillmaja, sauna, kümblessauna kasutamist, toitude valmistamist, majutusteenust, forelli püüki.

Firma 2016 aasta käive oli 66 904 eurot. Möödunud aruandeperioodiga võrreldes käive vähenes 17 386 euro võrra.

OÜ Sildex on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 493	19 346	2
Nõuded ja ettemaksed	1 012	1 050	3
Varud	3 176	2 675	4
Kokku käibevarad	19 681	23 071	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	45 876	47 276	6
Kokku põhivarad	45 876	47 276	
Kokku varad	65 557	70 347	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	24 000	7
Võlad ja ettemaksed	10 176	5 924	8
Kokku lühiajalised kohustised	34 176	29 924	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	8 991	8 991	9
Kokku pikaajalised kohustised	8 991	8 991	
Kokku kohustised	43 167	38 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 620	15 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 042	12 961	
Kokku omakapital	22 390	31 432	
Kokku kohustised ja omakapital	65 557	70 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	66 904	84 290	10
Muud äritulud	659	490	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 512	-43 921	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 539	-8 370	
Tööjõukulud	-13 802	-12 844	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 674	-6 665	
Muud ärikulud	-79	-19	
Ärikasum (kahjum)	-9 043	12 961	
Intressitulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 042	12 961	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 042	12 961	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sildex 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest, vastavalt kehtivale sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaasta lõpu seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Varud

Varude all on kajastatud ostetud kaubad müügiks. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varusid inventeeritakse kord aastas majandusaasta lõpus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	15 493	19 346
Kokku raha	15 493	19 346

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	864	864
Ostjatelt laekumata arved	864	864
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	148	148
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 012	1 012
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	653	653
Ostjatelt laekumata arved	653	653
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	397	397
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 050	1 050

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	2 676	2 675
Ettemaksed varude eest	500	0
Kokku varud	3 176	2 675

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		83		39
Üksikisiku tulumaks		195		171
Sotsiaalmaks		568		515
Kohustuslik kogumispension		34		31
Töötuskindlustusmaksed		17		38
Intress				3
Ettemaksukonto jääk	148		397	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	148	897	397	797

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	51 676	32 523	32 523	11 846	96 045
Akumuleeritud kulum	-21 621	-22 871	-22 871	-11 846	-56 338
Jääkmaksumus	30 055	9 652	9 652	0	39 707
Ostud ja parendused				14 234	14 234
Muud ostud ja parendused				14 234	14 234
Amortisatsioonikulu	-2 584	-3 081	-3 081	-1 000	-6 665
31.12.2015					
Soetusmaksumus	51 676	32 523	32 523	26 080	110 279
Akumuleeritud kulum	-24 205	-25 952	-25 952	-12 846	-63 003
Jääkmaksumus	27 471	6 571	6 571	13 234	47 276
Ostud ja parendused		4 274	4 274		4 274
Muud ostud ja parendused		4 274	4 274		4 274
Amortisatsioonikulu	-2 389	-1 862	-1 862	-1 423	-5 674
31.12.2016					
Soetusmaksumus	51 676	36 797	36 797	26 080	114 553
Akumuleeritud kulum	-26 594	-27 814	-27 814	-14 269	-68 677
Jääkmaksumus	25 082	8 983	8 983	11 811	45 876

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	24 000	24 000		
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000		
Laenukohustised kokku	24 000	24 000		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	24 000	24 000		
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000		
Laenukohustised kokku	24 000	24 000		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 585	3 585
Võlad töövõtjatele	743	743
Maksuvõlad	897	897
Muud võlad	4 951	4 951
Muud viitvõlad	4 951	4 951
Kokku võlad ja ettemaksed	10 176	10 176

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 871	2 871
Võlad töövõtjatele	669	669
Maksuvõlad	797	797
Muud võlad	1 587	1 587
Muud viitvõlad	1 587	1 587
Kokku võlad ja ettemaksed	5 924	5 924

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA		8 991	8 991
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		8 991	8 991
Kokku sihtfinantseerimine		8 991	8 991
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA	8 991		8 991
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	8 991		8 991
Kokku sihtfinantseerimine	8 991		8 991

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 904	84 290
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 904	84 290
Kokku müügitulu	66 904	84 290
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemajandus	66 904	84 290
Kokku müügitulu	66 904	84 290

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 321	9 453
Sotsiaalmaksud	3 481	3 391
Kokku tööjõukulud	13 802	12 844
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Osaühing SILDEX (registrikood: 10963774) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE TŠISTJAKOV	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 042
Kokku	19 578
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 578
Kokku	19 578

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	66904	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