

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Firma 2014 aasta käive oli 58 428 eurot. Möödunud aruandeperioodiga võrreldes käive vähenes 5 920 euro võrra.

OÜ Sildex on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 114	12 352	2
Nõuded ja ettemaksed	723	339	3
Varud	2 675	2 675	4
Kokku käibevara	8 512	15 366	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 707	38 509	5
Kokku põhivara	39 707	38 509	
Kokku varad	48 219	53 875	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 000	30 000	6
Võlad ja ettemaksed	5 748	5 617	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	29 748	35 617	
Kokku kohustused	29 748	35 617	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 446	14 486	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213	960	
Kokku omakapital	18 471	18 258	
Kokku kohustused ja omakapital	48 219	53 875	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	58 428	64 347	9
Muud äritulud	6 175	10 491	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 366	-48 495	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 375	-10 697	
Tööjõukulud	-11 537	-6 777	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 043	-7 896	5
Muud ärikulud	-69	-13	
Kokku ärikasum (-kahjum)	213	960	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	213	960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213	960	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	213	960	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 044	7 896	5
Kokku korrigeerimised	5 044	7 896	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-384	1 782	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	131	1 938	7,8
Kokku rahavood äritegevusest	5 004	12 576	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 242	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 242	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	-10 000	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 000	-10 000	
Kokku rahavood	-7 238	2 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 352	9 776	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 238	2 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 114	12 352	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	14 486	17 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)			960	960
31.12.2013	2 556	256	15 446	18 258
Aruandeaasta kasum (kahjum)			213	213
31.12.2014	2 556	256	15 659	18 471

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sildex 2014. 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 alljärgnevates 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	5 114	2 995
Kassa	0	9 357
Kokku raha	5 114	12 352

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	723	723
Ostjatelt laekumata arved	723	723
Kokku nõuded ja ettemaksed	723	723
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	298	298
Ostjatelt laekumata arved	298	298
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	339	339

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	2 675	2 675
Kokku varud	2 675	2 675

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	51 676	26 281	26 281	11 846	89 803
Akumuleeritud kulum	-16 453	-15 610	-15 610	-11 335	-43 398
Jääkmaksumus	35 223	10 671	10 671	511	46 405
Amortisatsioonikulu	-2 584	-4 907	-4 907	-405	-7 896
31.12.2013					
Soetusmaksumus	51 676	26 281	26 281	11 846	89 803
Akumuleeritud kulum	-19 037	-20 517	-20 517	-11 740	-51 294
Jääkmaksumus	32 639	5 764	5 764	106	38 509
Ostud ja parendused		6 242	6 242		6 242
Amortisatsioonikulu	-2 584	-2 354	-2 354	-106	-5 044
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik	24 000	24 000		
Lühiajalised laenud kokku	24 000	24 000		
Laenukohustused kokku	24 000	24 000		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik	30 000	30 000		
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000		
Laenukohustused kokku	30 000	30 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 997	1 997
Võlad töövõtjatele	609	609
Maksuvõlad	961	961
Muud võlad	2 181	2 181
Muud viitvõlad	2 181	2 181
Kokku võlad ja ettemaksed	5 748	5 748

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 382	4 382
Võlad töövõtjatele	546	546
Maksuvõlad	689	689
Kokku võlad ja ettemaksed	5 617	5 617

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	258		129
Üksikisiku tulumaks	158		120
Sotsiaalmaks	469		382
Kohustuslik kogumispension	29		23
Töötuskindlustusmaksed	38		35
Intress	9		
Ettemaksukonto jääk		41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	961	41	689

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	58 428	64 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 428	64 347
Kokku müügitulu	58 428	64 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemajandus	58 428	64 347
Kokku müügitulu	58 428	64 347

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	8 550	5 071
Sotsiaalmaksud	2 987	1 706
Kokku tööjõukulud	11 537	6 777
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 230	1 231

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

Osaühing SILDEX (registrikood: 10963774) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT TŠISTJAKOV	Juhatuse liige	29.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 446
Aruandeaasta kasum (kahjum)	213
Kokku	15 659
Jaotamine	
Jätta kasum jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 659
Kokku	15 659

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	58428	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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