

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OSAÜHING Somrock

registrikood: 11096470

tänava/talu nimi, Loodi tee 23-13

maja ja korteri number:

alevik: Ramsi alevik

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71101

telefon: +372 5274284

e-posti aadress: ukotruu@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Somrock on mullatööde ja kaevetööde ning metsaülestöötamise ja raieteenuste pakkumiseks loodud ettevõtte. 2016 aasta müügitulu masinateenustest moodustas kokku 60165 eurot. Somrock OÜ keskmine töötajate arv oli 2. Juhatusel liikmele maksti tasu summas 5160 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks 1703 eurot.

2017 a. plaanitakse jätkata samadel tegevusaladel.

Peamised finantsnäitajad:	2016 .a.	2015.a.
Maksevõime üldine tase : (käibevara / lühiajalised kohustused)	3,1	2,83
Üldine võlasuhe :(kohustused* 100/ koguvara)	32,48%	24,24%
Varade tootlus: (netokäive / koguvara)	1,38	1,67

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 947	23 364	2
Nõuded ja ettemaksed	5 898	0	
Kokku käibevarad	28 845	23 364	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	14 592	10 667	4
Kokku põhivarad	14 592	10 667	
Kokku varad	43 437	34 031	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 199	4 998	6
Võlad ja ettemaksed	4 101	3 253	7
Kokku lühiajalised kohustised	9 300	8 251	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 809	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	4 809	0	
Kokku kohustised	14 109	8 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 969	26 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 548	-3 440	
Kokku omakapital	29 328	25 780	
Kokku kohustised ja omakapital	43 437	34 031	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	60 165	57 110	10
Muud äritulud	1 375	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 231	-33 477	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 627	-3 549	
Tööjõukulud	-14 594	-18 470	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 396	-4 994	
Muud ärikulud	-83	-4	
Ärikasum (kahjum)	4 609	-3 384	
Intressikulud	-1 061	-56	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 548	-3 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 548	-3 440	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Somrock 2016 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Somrock kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatu eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimisprintsiibi alusel. Müügitulu tekkimise momendiks on omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Raha

Raha ning ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kajastab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Ehitised ja rajatised : 50 aastat

Seadmed ja muu põhivara: 5 kuni 10 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti maksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevaid kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid on läinud üle ostjale ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisel saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassas	20 902	19 586
Arveldusarvel	2 045	3 778
Kokku raha	22 947	23 364

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	483	0	247
Üksikisiku tulumaks	0	215	0	212
Sotsiaalmaks	0	601	0	574
Kohustuslik kogumispension	0	17	0	16
Töötuskindlustusmaksed	0	44	0	23
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 360	0	1 072

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	2 000	22 116	22 116	1 989	1 342	1 342	27 447
Akumuleeritud kulum		-15 809	-15 809	-971			-16 780
Jääkmaksumus	2 000	6 307	6 307	1 018	1 342	1 342	10 667
Ostud ja parendused		8 800	8 800	813	0		9 613
Muud ostud ja parendused		8 800	8 800	813	0		9 613
Amortisatsioonikulu	0	-4 938	-4 938	-458	0		-5 396
Müügid	0	-292	-292	0	0		-292
31.12.2016							
Soetusmaksumus	2 000	29 665	29 665	2 803	1 342	1 342	35 810
Akumuleeritud kulum	0	-19 788	-19 788	-1 430	0	0	-21 218
Jääkmaksumus	2 000	9 877	9 877	1 373	1 342	1 342	14 592

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Liising 01211771L	5 808	999	4 809
Kapitalirendikohustised kokku	5 808	999	4 809

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Liising 01154565L	798	798	0
Kapitalirendikohustised kokku	798	798	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laenud	4 200	4 200		
Lühiajalised laenud kokku	4 200	4 200		
Kapitalirendikohustised kokku	5 808	999	4 809	
Laenukohustised kokku	10 008	5 199	4 809	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisiku laenud	4 200	4 200		
Lühiajalised laenud kokku	4 200	4 200		
Kapitalirendikohustised kokku	798	798	0	
Laenukohustised kokku	4 998	4 998	0	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 173	1 173
Võlad töövõtjatele	1 568	1 568
Maksuvõlad	1 360	1 360
Kokku võlad ja ettemaksed	4 101	4 101
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	624	624
Võlad töövõtjatele	1 557	1 557
Maksuvõlad	1 072	1 072
Kokku võlad ja ettemaksed	3 253	3 253

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	781	13 764
Puhkusetasude kohustis	787	4 706
Kokku võlad töövõtjatele	1 568	18 470

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 165	57 110
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 165	57 110
Kokku müügitulu	60 165	57 110
Müügitulu tegevusalade lõikes		
masinateenus	60 165	57 110
Kokku müügitulu	60 165	57 110

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 902	13 765
Sotsiaalmaksud	3 692	4 706
Kokku tööjõukulud	14 594	18 471
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 568	0	1 557

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

2016 aruandeaastal Somrock OÜ tehinguid seotud osapooltevahel ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2017

OSAÜHING Somrock (registrikood: 11096470) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UKO TRUU	Juhatuse liige	15.05.2017
KRISTA TRUU	Juhatuse liige	15.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	22 969
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 548
Kokku	26 517
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 517
Kokku	26 517

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	60165	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Krista Truu	46806026011		1278 EUR (Lihtomand)
Uko Truu	36802246016		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5274284
E-posti aadress	ukotruu@hotmail.ee