

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Sadakala OÜ

registrikood: 11100414

tänava/talu nimi, Lubja 18

maja ja korteri number:

küla: Lubja küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 55668144

e-posti aadress: kirke@inin.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	8
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sadakala on asutatud 02.02.2005 .a.

OÜ Sadakala tegevuseks on kinnis- ja vallasvara ost ja müük, haldus ja arendus, rent ja üürimine samuti teenuste osutamine.

2016.a. majandusaastal oli müügitulu 23 730.-EUR-i. Aruandeaastal saadi kasumit 22 789.- EUR-i.

2016.a. äriühingus töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 743	2 423
Nõuded ja ettemaksed	576 546	562 299
Kokku käibevarad	579 289	564 722
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	308 693	308 693
Kokku põhivarad	308 693	308 693
Kokku varad	887 982	873 415
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 157	4 832
Kokku lühiajalised kohustised	7 157	4 832
Kokku kohustised	7 157	4 832
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	865 771	836 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 242	29 495
Kokku omakapital	880 825	868 583
Kokku kohustised ja omakapital	887 982	873 415

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	23 730	31 090
Mitmesugused tegevuskulud	-940	-479
Muud ärikulud	-10 548	-1 116
Ärikasum (kahjum)	12 242	29 495
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 242	29 495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 242	29 495

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sadakala 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille väljatöötamisel RTJ-d lähtuvad SME IFRS-st (väikestele ja keskmise suurusega ettevõtetele). Nad tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 OÜ Sadakala 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-ides.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega Raamatupidamise Toimikonna Juhendites on ettevõtte muutnud arvestuspõhimõtet kinnisvarainvesteeringute kajastamisel. Eelmistel perioodidel kajastati kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil. Alates käesolevast aastaaruandest kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega õiglase väärtuse meetodil. Vastasel juhul soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglasest väärtusest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuva-te nõuete kulu vähendamisenähtusega.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on bilansis kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab omanikuna. Objekid on arvele võetud soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetusega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringud võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglasest väärtusest. Kinnisvarainvesteeringuid, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

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 asukohata. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuselangusest tulenevad alla-hindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksu-musest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600.-EUR-i

Seotud osapooled

Sadakala OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- a. omanikke
- b. tütarettevõtteid
- c. sidusettevõtteid
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende polt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Sadakala OÜ kuulub eraisikule, kellele kuuluvad veel GoTrade OÜ, Vilmsi OÜ, Trend-tekstiil OÜ, Inside OÜ ja Foxtest OÜ, kellega Sadakala OÜ on ärilistes suhetes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2 722	2 405
Arvelduskonto	21	18
Kokku raha	2 743	2 423

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 248	2 248
Ostjatelt laekumata arved	2 248	2 248
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Muud nõuded	245 350	245 350
Laenunõuded	245 350	245 350
Ettemaksed	328 931	328 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	576 546	576 546
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 600	1 600
Ostjatelt laekumata arved	1 600	1 600
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Muud nõuded	253 897	253 897
Laenunõuded	253 897	253 897
Ettemaksed	306 801	306 801
Kokku nõuded ja ettemaksed	562 299	562 299

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	308 693	308 693
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	308 693	308 693
31.12.2015		
Soetusmaksumus	308 693	308 693
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	308 693	308 693
31.12.2016		
Soetusmaksumus	308 693	308 693
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	308 693	308 693

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

OU Sadakala palgalist tööjõudu ei kasuta.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Sadakaka OU
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

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	247 597	7 157	255 497	4 832

Ostud ja müügid

	2016	2015	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 300	0	17 040

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

Sadakala OÜ (registrikood: 11100414) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KIRKE MAKAROV	Juhatuse liige	21.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	865 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 242
Kokku	878 013
Jaotamine	
Kokku	878 013

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	15430	65.02%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8300	34.98%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kirke Makarov	46710100298		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55668144
E-posti aadress	kirke@inin.ee