

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Sodalis

registrikood: 11201598

tänavanimi: Pikk tn 21

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 65604

e-posti aadress: jaan@sodalis.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sodalis OÜ

Põhitegevusala: veterinaarteenused.

Tegevused:

Aruande aastal jätkati kliendikeskse teenuse osutamist. Soetati juurde vajalikke med. inventari töö paremaks korraldamiseks. Lõpetati teenuse pakkumine Tartu Lõunakeskuses, teenuse pakkumist jätkati Tartus, Tähe 98 asuvas Foreliuse Keskuses. Selleks ehitati vajalikud ruumid ning sisustati vajaliku inventariga.

Äritulud

OÜ Sodalis Väikeloomakliiniku äritulud kokku 2019 aastal 515 762 Eur. Äritulud koosnevad ravimite müügist, loomatoidu ja tarvikute ning teenuste müügist. Kahjum manandustegevusest 89 776 eur.

Organisatsioon ja inimesed

Osaühingu juhatuse esimees on Jaan Konks. Väikeloomakliiniku juhataja on Piret Tobias. Aruandeaasta lõpus töötas ettevõttes 15 töötajat. Ettevõtte töötajad on ennast täiendanud erinevatel erialastel koolitustel. Juhatusele eraldi väljamakseid tehtud ei ole.

Plaanid 2020 majandusaastaks.

- Kliendikeskse teenuse osutamist kõikides Sodalis OÜ kliinikutes
- Uuendada ja laiendada kliinikus pakutavaid teenuseid.
- Parendada teenuste kvaliteeti vajaliku med. tehnika soetamise teel.

Juhatuse esimees

Jaan Konks

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 021	9 968	2
Nõuded ja ettemaksed	20 312	30 476	
Varud	57 521	48 084	3
Kokku käibevarad	82 854	88 528	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	283 892	238 150	5
Kokku põhivarad	283 892	238 150	
Kokku varad	366 746	326 678	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 046	10 806	6
Võlad ja ettemaksed	124 186	80 451	7
Kokku lühiajalised kohustised	146 232	91 257	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	211 407	416 539	6
Kokku pikaajalised kohustised	211 407	416 539	
Kokku kohustised	357 639	507 796	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	
Ülekurss	2 556	2 556	
Muud reservid	280 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186 223	-60 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 776	-125 627	
Kokku omakapital	9 107	-181 118	
Kokku kohustised ja omakapital	366 746	326 678	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	515 762	569 571	8
Muud äritulud	25 448	46 055	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-227 905	-284 340	9
Mitmesugused tegevuskulud	-183 130	-192 043	
Tööjõukulud	-180 436	-233 431	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 003	-30 062	5
Muud ärikulud	-1 884	-183	
Ärikasum (kahjum)	-88 148	-124 433	
Intressikulud	-1 628	-1 194	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-89 776	-125 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 776	-125 627	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sodalis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr. 1

Ettevõtte koostab väikeettevõtte majandusaasta aruande.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Nõuete allahindluskulu kajastatakse tegevuskuludes ja laekumisi allahindluskulu vähendamisenä.

Varud

Varud on algselt arvele võetud nende soetusmaksumuses.

Varud on hinnatud bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 1000 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse soetamise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt. Amortisatsiooni määrad on alljärgnevad:

- 1) masinad ja seadmed 10-20 % aastas;
- 2) arvutid kuni 20%;
- 3) inventar kuni 20%
- 4) hooned 2%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, maksuvõlad, viitvõlad, laenud) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, ülejäänud kohustised on pikaajalised.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80, alates 01.01.2019 regulaarselt väljamakstavaid dividende madalama maksumääraga 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teiste osapoolte üle või olulist mõju teise osapoolle äriiliste ootustele. Sodalis OÜ seotud osapoolteks on :

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud;
2. nende isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha kassas	1 603	2 900
Raha pangas	3 418	7 068
Kokku raha	5 021	9 968

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	50 787	46 772
Müügiks ostetus kaubad	50 787	46 772
Ettemaksed varude eest	6 734	1 312
Ettemaks varude eest	6 734	1 312
Kokku varud	57 521	48 084

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		18
Käibemaks	1 699	249
Üksikisiku tulumaks	826	1 562
Sotsiaalmaks	3 189	5 332
Kohustuslik kogumispension	163	311
Töötuskindlustusmaksed	205	374
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 082	7 846

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	83 773	197 435	44 172	325 380
Akumuleeritud kulum	-16 390	-60 735	-10 105	-87 230
Jääkmaksumus	67 383	136 700	34 067	238 150
Ostud ja parendused	36 896	31 834	20 905	89 635
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	36 896			36 896
Muud ostud ja parendused		31 834	20 905	52 739
Amortisatsioonikulu	-6 341	-17 779	-11 883	-36 003
Müügid (jääkmaksumuses)		-7 890		-7 890
31.12.2019				
Soetusmaksumus	120 669	194 204	65 077	379 950
Akumuleeritud kulum	-22 731	-51 339	-21 988	-96 058
Jääkmaksumus	97 938	142 865	43 089	283 892

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019
Masinad ja seadmed	27 300
Transpordivahendid	27 300
Kokku	27 300

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	6 914	6 914					
Lühiajalised laenud kokku	6 914	6 914					
Pikaajalised laenud							
seotud isikute laenud	226 539	15 132	211 407		0,05	EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	226 539	15 132	211 407				
Laenukohustised kokku	233 453	22 046	211 407				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	2 814	2 814					
Lühiajalised laenud kokku	2 814	2 814					
Pikaajalised laenud							
Seotud isikute laenud	424 531	7 992	416 539		0,05	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	424 531	7 992	416 539				
Laenukohustised kokku	427 345	10 806	416 539				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	118 104	118 104
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	6 082	6 082
Kokku võlad ja ettemaksed	124 186	124 186

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	71 991	71 991
Võlad töövõtjatele	614	614
Maksuvõlad	7 846	7 846
Kokku võlad ja ettemaksed	80 451	80 451

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	515 762	569 571
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	515 762	569 571
Kokku müügitulu	515 762	569 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veterinaarteenused	515 762	569 571
Kokku müügitulu	515 762	569 571

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	204 409	248 690
Ostetud teenused	8 522	12 532
Muud	14 974	23 118
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	227 905	284 340

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	131 045	171 877
Sotsiaalmaksud	49 391	61 554
Kokku tööjõukulud	180 436	233 431
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	18

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	332 539	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 914	2 814
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	174 000	424 531

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Lutsu Turismitalu OÜ	90 000	6 660	0,05	EUR	2028
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omaniku laen	4 100				

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
laen seotud isikutelt	70 000	31 495	0,05	EUR	2023

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2020

Osaühing Sodalis (registrikood: 11201598) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN KONKS	Juhatuse liige	14.05.2020
PIRET TOBIAS	Juhatuse liige	16.05.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-186 223
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-89 776
Kokku	-275 999
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	280 000
Kokku	280 000

Tekkinud kahjum kaetakse ettevõtte majandustegevusest tulevate tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veterinaaria	75001	515762	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Lutsu Turismitalu	10696416	Vanaküla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	1275 EUR (Lihtomand)
Jaan Konks	37410226520	Lutsu küla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	510 EUR (Lihtomand)
Piret Tobias	47907266539	Lutsu küla, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	765 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jaan@sodalis.ee