

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Silber Capital OÜ

**registrikood:** 11250562

**tänava/talu nimi,** Silva põik 16

**maja ja korteri number:**

**küla:** Randvere küla

**vald:** Viimsi vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 74016

**telefon:** +372 56568152

**e-posti aadress:** okermann@hot.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 Osakapital                  | 7 |
| Lisa 5 Müügitulu                   | 8 |
| Aruande allkirjad                  | 9 |

## Tegevusaruanne

Silber Capital OÜ asutati 2006. aastal eesmärgiga alustada jae- ja hulgikaubandusega.

2016 aastal oli põhitegevuseks teenuse müük ja vahendustegevus.

Ettevõtte strateegilisi otsuseid langetab ja tegevust juhib kaheliikmeline juhatus.

Ettevõttes töötab hetkel 2 inimest, kes on juhatuse liikmed.

Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Ralf Okermann

Juhatusel liige

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016    | 31.12.2015   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Varad                                        |               |              |         |
| Käibevarad                                   |               |              |         |
| Raha                                         | 41 160        | 4 667        | 2       |
| Varud                                        | 899           | 899          | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>42 059</b> | <b>5 566</b> |         |
| Põhivarad                                    |               |              |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 16            | 0            |         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>16</b>     | <b>0</b>     |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>42 075</b> | <b>5 566</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |               |              |         |
| Kohustised                                   |               |              |         |
| Lühiajalised kohustised                      |               |              |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 4 695         | 670          |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>4 695</b>  | <b>670</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>4 695</b>  | <b>670</b>   |         |
| Omakapital                                   |               |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 682         | 2 682        | 5       |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 2 213         | 2 106        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 32 485        | 108          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>37 380</b> | <b>4 896</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>42 075</b> | <b>5 566</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2016          | 2015         |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| Müügitulu                                   | 56 265        | 4 087        |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -21 880       | 0            |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>34 385</b> | <b>4 087</b> |
| Turustuskulud                               | -1 756        | -48          |
| Üldhalduskulud                              | -144          | -33          |
| Muud ärikulud                               | 0             | -3 898       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>32 485</b> | <b>108</b>   |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>32 485</b> | <b>108</b>   |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>32 485</b> | <b>108</b>   |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Silber Capital OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Silber Capital OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsesid bilansi kuupäeva 31.12.2016 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2017 vahemikul.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades ja muid lühiajalisi likviidseid investeeringuid, mille esialgne tähtaeg on kuni kolm kuud.

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 2010 aasta lõpu seisuga ühtegi nõuet ebatõenäoliselt laekuvaks ei nimetatud. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

### Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted:

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

### Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

### Kulud

Aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

### Maksustamine

Eestis 1. jaanuarist 2000 jõustunud tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata ettevõtte kasumit, vaid dividendide. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2016    | 31.12.2015   |
|-------------------|---------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 38 911        | 4 461        |
| Arveldoskontod    | 2 249         | 206          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>41 160</b> | <b>4 667</b> |

## Lisa 3 Varud

(eurodes)

|                               | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------------|------------|------------|
| <b>Tooraine ja materjal</b>   |            |            |
| Müügiks ostetud kaubad        |            |            |
| <b>Müügiks ostetud kaubad</b> | <b>899</b> | <b>899</b> |
| Müügiks ostetud kaubad        | 899        | 899        |
| <b>Kokku varud</b>            | <b>899</b> | <b>899</b> |

## Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

|                                                                                                                                                                                                                     | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                                                                                                                                                                                                          | 2 682      | 2 682      |
| Osade arv (tk)                                                                                                                                                                                                      | 2          | 2          |
| Osa nimiväärtus Osa nimiväärtus Osa nimiväärtuse Osa uusnimiväärtus<br>(EEK) (EUR) muutmine(EUR) (EUR)<br>1) 28 000 1789,53 -1,53 1 788,00<br>2) 14 000 894,76 -0,76 894,00<br>Kokku: 42 000 2684,29 -2,29 2 682,00 |            |            |

Põhikirjajärgselt on ettevõtte osakapitali miinimumsuurus 42 000 krooni ja osakapitali maksimumsuurus 168 000 krooni. Põhikirjajärgne maksimaalne lubatud osade arv on 8tk.

## Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2016          | 2015         |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |              |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |              |
| Eesti                                       | 56 265        | 4 087        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>56 265</b> | <b>4 087</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>56 265</b> | <b>4 087</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |              |
| Kaupade hulgimüük                           | 0             | 0            |
| Teenus                                      | 56 265        | 4 087        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>56 265</b> | <b>4 087</b> |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

**Silber Capital OÜ (registrikood: 11250562) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| RALF OKERMANN      | Juhatuse liige     | 26.09.2018           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 2 213         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 32 485        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>34 698</b> |
| Katmine                                      |               |
| Täiendav sissemakse                          |               |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala    | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muu teenindus | 96099      | 56265           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                      | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------|
| Ralf Okermann  | 37208300244                               | Randvere küla,<br>Viimsi vald, Harju<br>maakond, Eesti | 42000 EEK<br>(Lihtomand)     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu            |
|-----------------|-----------------|
| Mobiiltelefon   | +372 56568152   |
| E-posti aadress | okermann@hot.ee |