

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Silber Capital OÜ

registrikood: 11250562

tänava/talu nimi, Silva põik 16

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 56568152, +372 56675677

e-posti aadress: okermann@hot.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 Varud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Silber Capital OÜ asutati 2006. aastal eesmärgiga alustada jae- ja hulgikaubandusega. 2008. aastal tehti esimene hange ATV ja mootorrataste rehvidele. ATV rehve on turustatud põhiliselt läbi motokaupluste üle Eesti. Silber Capital OÜ ATV rehvide müüki mõjutas majanduslangus. 2014 aastal oli põhitegevuseks teenuse müük.

Ettevõtte strateegilisi otsuseid langetab ja tegevust juhib kaheliikmeline juhatus.

Ettevõttes töötab hetkel 2 inimest, kes on juhatuse liikmed. Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Ralf Okermann

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	2 857	6 428
Nõuded ja ettemaksed	96	226
Varud	4 795	4 795
Kokku käibevara	7 748	11 449
Kokku varad	7 748	11 449
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 960	7 127
Kokku lühiajalised kohustused	2 960	7 127
Kokku kohustused	2 960	7 127
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 682
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 640	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	466	1 640
Kokku omakapital	4 788	4 322
Kokku kohustused ja omakapital	7 748	11 449

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	750	2 575
Brutokasum (-kahjum)	750	2 575
Turustuskulud	-97	-937
Üldhalduskulud	-187	0
Muud äritulud	0	2
Ärikasum (kahjum)	466	1 640
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	466	1 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	466	1 640

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	466	1 640
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	130	371
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-18
Kokku rahavood äritegevusest	596	1 993
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 167	-1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 167	-1 000
Kokku rahavood	-3 571	993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 428	5 435
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 571	993
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 857	6 428

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 682		2 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 640	1 640
31.12.2013	2 682	1 640	4 322
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 682	1 640	4 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)		466	466
31.12.2014	2 682	2 106	4 788

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Silber Capital OÜ 2014. 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 Eesti kroonides.

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 ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2014 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2015 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 ettemaksud

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)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	2 631	4 081
Arveldoskontod	226	2 347
Kokku raha	2 857	6 428

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal		
Müügiks ostetud kaubad		
Müügiks ostetud kaubad	4 795	4 795
Müügiks ostetud kaubad	4 795	4 795
Kokku varud	4 795	4 795

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	2 960	2 960			31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	2 960	2 960			
Laenukohustused kokku	2 960	2 960			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline laen	7 127	7 127			31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	7 127	7 127			
Laenukohustused kokku	7 127	7 127			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 682	2 682
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus Osa nimiväärtus Osa nimiväärtuse Osa uusnimiväärtus (EEK) (EUR) muutmise(EUR) (EUR) 1) 28 000 1789,53 -1,53 1 788,00 2) 14 000 894,76 -0,76 894,00 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 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	750	2 575
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	750	2 575
Kokku müügitulu	750	2 575
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade hulgimüük	0	0
Teenus	750	2 575
Kokku müügitulu	750	2 575

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	0	2
Kokku muud äritulud	0	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 960	6 510

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Silber Capital OÜ (registrikood: 11250562) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE OKERMANN	Juhatuse liige	19.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 640
Aruandeaasta kasum (kahjum)	466
Kokku	2 106
Katmine	
Täiendav sissemakse	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 640
Kokku	1 640

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu teenindus	96099	750	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merle Okermann	47111260236	Eesti	14000 EEK
Ralf Okermann	37208300244	Eesti	28000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56675677
Mobiiltelefon	+372 56568152
E-posti aadress	okermann@hot.ee