

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: SELEKTIIV OÜ

registrikood: 11261933

tänavanimi: Aleksandri

maja number: 25

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

e-posti aadress: selektiiv@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud ärikulud	10
Lisa 10 Intressikulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeles majandusaastal 01.01.2016-31.12.2016 peamiselt ripplagede paigaldamisega. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samadel tegevusaladel.

2016.a. majandusaasta müügitulu oli summas 161 953 eurot

Ettevõttes oli aruandeperioodil keskmiselt kaks töötajat, kelle tööjõukuld kokku olid 24 753 eurot.

Sven Kaha
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	89 773	92 491	
Nõuded ja ettemaksed	9 328	9 216	
Nõuded ostjate vastu	9 030	9 050	
Ettemaksed	298	166	
Kokku käibevarad	99 101	101 707	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	36 809	19 881	2
Kokku põhivarad	36 809	19 881	
Kokku varad	135 910	121 588	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 831	3 598	3
Võlad ja ettemaksed	21 003	16 526	
Võlad tarnijatele	653	11 313	
Võlad töövõtjatele	2 451	2 519	11
Maksuvõlad	6 899	2 694	4
Muud võlad	11 000	0	11
Kokku lühiajalised kohustised	26 834	20 124	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 969	12 153	3
Kokku pikaajalised kohustised	19 969	12 153	
Kokku kohustised	46 803	32 277	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 499	44 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 796	42 038	
Kokku omakapital	89 107	89 311	
Kokku kohustised ja omakapital	135 910	121 588	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	161 953	159 898	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 759	-73 641	6
Mitmesugused tegevuskulud	-17 010	-18 171	7
Tööjõukulud	-24 753	-18 718	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 480	-3 645	2
Muud ärikulud	-2 740	-242	9
Ärikasum (kahjum)	44 211	45 481	
Intressikulud	-665	-693	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 546	44 788	
Tulumaks	-8 750	-2 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 796	42 038	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Selektiiv OÜ raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eesti keeles ja ametlikus kehtivas vääringus – eurodes. Aruande täpsusaste on euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradena on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 EUR ning kasutusajaga rohkem kui 1 aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- 1) Masinad, seadmed 20% - 50%
- 2) Muu inventar 20% - 50%
- 3) Ehitised ja rajatised 6% - 15%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud jm. lühiajalised ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on Selektiiv OÜ moodustanud reservkapitali. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsipi alusel. Samuti kajastatakse tekkepõhiselt intressitulu.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) ettevõttele olulist mõju omavad osanikud;
- b) olulist mõju omavate osanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014					
Soetusmaksumus	409	14 599	9 775	4 350	29 133
Akumuleeritud kulum		-2 808	-1 566	-1 233	-5 607
Jääkmaksumus	409	11 791	8 209	3 117	23 526
Amortisatsioonikulu	0	-978	-2 232	-435	-3 645
31.12.2015					
Soetusmaksumus	409	14 599	9 775	4 350	29 133
Akumuleeritud kulum	0	-3 786	-3 798	-1 668	-9 252
Jääkmaksumus	409	10 813	5 977	2 682	19 881
Ostud ja parendused	0	0	27 148	1 083	28 231
Amortisatsioonikulu	0	-979	-3 461	-2 040	-6 480
Müügid	0	0	-4 823	0	-4 823
31.12.2016					
Soetusmaksumus	409	14 599	27 148	5 433	47 589
Akumuleeritud kulum	0	-4 765	-2 307	-3 708	-10 780
Jääkmaksumus	409	9 834	24 841	1 725	36 809

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	2 083	0
Transpordivahendid	2 083	0
Kokku	2 083	0

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	2 390	2 390		
Lühiajalised laenud kokku	2 390	2 390		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	5 975	0	5 975	0
Pikaajalised laenud kokku	5 975	0	5 975	0
Kapitalirendikohustised kokku	17 435	3 441	13 994	0
Laenukohustised kokku	25 800	5 831	19 969	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	2 293	2 293		
Lühiajalised laenud kokku	2 293	2 293		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	8 365	0	8 365	0
Pikaajalised laenud kokku	8 365	0	8 365	0
Kapitalirendikohustised kokku	5 093	1 305	3 788	0
Laenukohustised kokku	15 751	3 598	12 153	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 500	375
Käibemaks	1 700	969
Üksikisiku tulumaks	494	353
Sotsiaalmaks	1 079	897
Kohustuslik kogumispension	47	37
Töötuskindlustusmaksed	79	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 899	2 694

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	161 953	159 898
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	161 953	159 898
Kokku müügitulu	161 953	159 898
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ripplagede paigaldus	147 247	138 545
Ehitusmaterjalide müük	12 127	8 654
Ehitusteenus	2 579	12 699
Kokku müügitulu	161 953	159 898

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-65 739	-73 398
Alltöövõtutööd	-1 020	-243
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-66 759	-73 641

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-1 481	-1 080
Lähetuskulud	-1 053	-242
Riiklikud ja kohalikud maksud	-384	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-556
Sõiduvahendite kulud	-6 951	-6 415
Raamatupidamiseteenused	-1 538	-1 035
Töövahendid ja -riietus	-1 806	-1 669
Telefonikulud	-611	-1 349
Remondikulud	-1 251	-4 771
Transpordikulud	-379	-346
Reklaamikulud	-366	-91
Muud	-1 190	-617
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 010	-18 171

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-18 462	-14 283
Sotsiaalmaksud	-6 291	-4 435
Kokku tööjõukulud	-24 753	-18 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	-2 740	0
Muud	0	-242
Kokku muud ärikulud	-2 740	-242

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-392	-433
Intressikulu kapitalirendilt	-273	-257
Muud intressikulud	0	-3
Kokku intressikulud	-665	-693

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 400

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	6 050	5 391
-----------------	-------	-------

Kohustiste real summas 11 400 eurot on kajastatud 31.12.16 seisuga maksmata dividende summas 11 000 eurot ning töötasu seotud osapoollele summas 400 eurot, mille väljamaksed toimuvad uuel aruande perioodil.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

SELEKTIV OÜ (registrikood: 11261933) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN KAHA	Juhatuse liige	29.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 796
Kokku	86 295

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 796
Kokku	86 295

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	147247	90.92%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Kaha	37610132713	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	selektiiv@gmail.com