

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Shitake OÜ

**registrikood:** 11372124

**tänava/talu nimi,** A. Weizenbergi tn 16-8  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 10150

**telefon:** +372 5114329

**e-posti aadress:** natalja@shitake.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 ostjate vastu             | 7  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 7  |
| Lisa 5 Kasutusrent                      | 7  |
| Lisa 6 Võlad tarnijatele                | 8  |
| Lisa 7 Võlad töövõtjatele               | 8  |
| Lisa 8 Müügitulu                        | 8  |
| Lisa 9 Tööjõukulud                      | 9  |
| Lisa 10 Seotud osapooled                | 9  |
| Aruande allkirjad                       | 10 |

## Tegevusaruanne

Shitake OÜ on asutatud aprillis 2007.a.

Shitake OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat ja tööjõukulude kogusumma oli 6 400eurot

Shitake OÜ juhatuse liikmete arvestatud tasud aruandeaastal olid 12 000 eurot.

Juhatusel liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016     | 31.12.2015     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 13 663         | 15 268         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 4 638          | 4 240          |
| Varud                                        | 2 357          | 1 041          |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>20 658</b>  | <b>20 549</b>  |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 89 611         | 91 611         |
| Materiaalsed põhivarad                       | 0              | 16 113         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>89 611</b>  | <b>107 724</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>110 269</b> | <b>128 273</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Võlad ja ettemaksed                          | 5 313          | 3 787          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>5 313</b>   | <b>3 787</b>   |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 25 367         | 31 089         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>25 367</b>  | <b>31 089</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>30 680</b>  | <b>34 876</b>  |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 1 144          | 1 144          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 89 697         | 113 369        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -13 808        | -23 672        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>79 589</b>  | <b>93 397</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>110 269</b> | <b>128 273</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2016           | 2015           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Müügitulu                                   | 51 994         | 40 543         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -3 190         | -4 991         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -18 906        | -26 239        |
| Tööjõukulud                                 | -24 523        | -22 752        |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -16 113        | -8 343         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-10 738</b> | <b>-21 782</b> |
| Muud finantstulud ja -kulud                 | -3 070         | -1 890         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-13 808</b> | <b>-23 672</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-13 808</b> | <b>-23 672</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Lisa 1. Kasutatud arvestus- ja esitusmeetodid.

Shitake OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes ja kooslõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Finantsaruanded on koostatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuded

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arve laekunud tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

#### Varud

Varud

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetuhinna meetodit.

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 650 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinad ja seadmed 40% aastas
- arvutustehnika 40% aastas
- tööriistad ja inventar 40% aastas

#### Rendid

Kasutusrent

Kasutusrendi masked kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

#### Finantskohustised

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.)  
Kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

**Tulud**

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

**Lisa 2 Raha**

(eurodes)

|                   | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|-------------------|---------------|---------------|
| <b>Kokku raha</b> | <b>13 663</b> | <b>15 268</b> |

**Lisa 3 Nõuded ostjate vastu**

(eurodes)

|                                   | 31.12.2016   | 31.12.2015   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Ostjatelt laekumata arved</b>  | <b>4 638</b> | <b>4 240</b> |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>4 638</b> | <b>4 240</b> |

**Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad**

(eurodes)

|                                               | 31.12.2016 |              | 31.12.2015   |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks     |
| Käibemaks                                     | 544        |              | 192          |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 881          | 354          |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 1 914        | 472          |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 165          | 42           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 14           | 6            |
| Ettemaksukonto jääk                           | 73         |              |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>617</b> | <b>2 974</b> | <b>1 066</b> |

**Lisa 5 Kasutusrent**

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2016       | 2015       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 5 722      | 5 922      |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 5 900      | 5 725      |

## Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                         | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------|------------|------------|
| Kokku võlad tarnijatele | 833        | 855        |

## Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                          | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--------------------------|------------|------------|
| Töötasude kohustis       | 1 506      | 1 149      |
| töötasu                  |            |            |
| Kokku võlad töövõtjatele | 1 506      | 1 149      |

## Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2016          | 2015          |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |               |               |
| Eesti                                             | 30 068        | 20 393        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>30 068</b> | <b>20 393</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |               |               |
| Šveits                                            | 21 926        | 20 150        |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>21 926</b> | <b>20 150</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>51 994</b> | <b>40 543</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |               |               |
| valmistoitute tootmine - kood 10851               | 51 994        | 40 543        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>51 994</b> | <b>40 543</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2016          | 2015          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 18 400        | 17 371        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 6 123         | 5 381         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>24 523</b> | <b>22 752</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 1             |

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

| <b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b> |        |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                                      | 2016   | 2015   |
| Arvestatud tasu                                                                      | 12 000 | 12 000 |

2016 aastal juhatuse liikmete arvestatud tasud olid 12000 eurot.  
Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

**Shitake OÜ (registrikood: 11372124) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi  | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|---------------------|--------------------|----------------------|
| NATALJA OMELJANTŠUK | Juhatuse liige     | 29.06.2017           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2016    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 89 697        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -13 808       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>75 889</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala             | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Valmistoitude tootmine | 10851      | 51994           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi       | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Gerda<br>Omeljantšuk | 47909020256                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 40000 EEK<br>(Lihtomand)     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5114329       |
| E-posti aadress | natalja@shitake.ee |