

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Sailinvest Osühing

registrikood: 11456068

tänava/talu nimi, Purje tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 56806385

e-posti aadress: heikki.maki@sailinvest.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	13
Lisa 8 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ SAILINVEST asutati 2007. aasta lõpus. Põhitegevuseks aruandeaastal sai jahtide remont ja hooldus ja hooajaline hoidmine.

Müügitulu oli 707 627 eurot, mille juures saadi tänu püsikuludele kahjumit 27 671 eurot.

Suuri investeeringuid tehti Noblessneri Jahisadama väljaehitamiseks ning seda on plaanis jätkata EAS'i toel ka järgmistel aastatel.

2016. aastaks planeerime olulist ettevõtte käibe kasvu ning samuti kavatseme suurendada ettevõtte rentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	179 985	623	
Nõuded ja ettemaksed	83 559	239 173	2
Varud	178 000	249 500	
Kokku käibevara	441 544	489 296	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 046 652	848 207	3
Immateriaalne põhivara	0	30 000	
Kokku põhivara	1 046 652	878 207	
Kokku varad	1 488 196	1 367 503	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 846	49 154	4
Võlad ja ettemaksed	265 574	315 796	5
Kokku lühiajalised kohustused	276 420	364 950	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	935 542	842 648	
Võlad ja ettemaksed	144 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	1 079 542	842 648	
Kokku kohustused	1 355 962	1 207 598	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Ülekurss	279 777	279 777	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-125 241	-67 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 671	-57 497	
Kokku omakapital	132 234	159 905	
Kokku kohustused ja omakapital	1 488 196	1 367 503	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	707 627	370 995	6
Muud äritulud	724	6 714	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-389 409	-124 883	
Mitmesugused tegevuskulud	-125 791	-123 393	
Tööjõukulud	-110 380	-100 216	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-55 415	-44 112	3
Muud ärikulud	-53 025	-2 073	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-25 669	-16 968	
Intressikulud	-1 988	-40 529	
Muud finantstulud ja -kulud	-14	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 671	-57 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 671	-57 497	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-25 669	-16 968	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	55 415	44 112	3
Muud korrigeerimised	-39 621	-481	
Kokku korrigeerimised	15 794	43 631	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	155 614	1 496	2
Varude muutus	71 500	-249 500	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	93 778	134 548	5
Kokku rahavood äritegevusest	311 017	-86 793	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-329 310	0	3
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	168 582	0	3
Antud laenud	0	-14 110	
Antud laenude tagasimaksed	0	4 550	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-160 728	-9 560	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	122 032	173 010	
Saadud laenude tagasimaksed	-33 217	-33 217	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-57 754	-21 048	
Makstud intressid	-1 988	-40 529	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	29 073	78 216	
Kokku rahavood	179 362	-18 137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	623	18 760	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	179 362	-18 137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	179 985	623	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	5 113	279 777	256	-67 744	217 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-57 497	-57 497
31.12.2014	5 113	279 777	256	-125 241	159 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-27 671	-27 671
31.12.2015	5 113	279 777	256	-152 912	132 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SAILINVEST 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ SAILINVEST kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansiskorrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ SAILINVEST käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmisses punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ettevõtte töötajaid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 130	26 130
Ostjatelt laekumata arved	38 349	38 349
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 219	-12 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 741	3 741
Muud nõuded	30 111	30 111
Laenunõuded	30 111	30 111
Ettemaksed	23 577	23 577
Muud makstud ettemaksed	23 577	23 577
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 559	83 559
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	195 901	195 901
Ostjatelt laekumata arved	208 120	208 120
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 219	-12 219
Muud nõuded	24 478	24 478
Laenunõuded	24 478	24 478
Ettemaksed	18 794	18 794
Muud makstud ettemaksed	18 794	18 794
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 173	239 173

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	375 635		611 568	611 568	15 929	1 003 132
Akumuleeritud kulum	0		-108 426	-108 426	-1 918	-110 344
Jääkmaksumus	375 635		503 142	503 142	14 011	892 788
Amortisatsioonikulu			-43 187	-43 187	-925	-44 112
Muud muutused			-469	-469		-469
31.12.2014						
Soetusmaksumus	375 635		611 568	611 568	15 929	1 003 132
Akumuleeritud kulum	0		-152 082	-152 082	-2 843	-154 925
Jääkmaksumus	375 635		459 486	459 486	13 086	848 207
Ostud ja parendused		305 902	23 408	23 408		329 310
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		305 902				305 902
Muud ostud ja parendused			23 408	23 408		23 408
Amortisatsioonikulu		-20 393	29 607	29 607	-609	8 605
Müügid			-888	-888		-888
Ümberklassifitseerimised	-138 582					-138 582
Ümberklassifitseerimine varudega	-138 582					-138 582
31.12.2015						
Soetusmaksumus	237 053	305 902	634 088	634 088	15 929	1 192 972
Akumuleeritud kulum	0	-20 393	-122 475	-122 475	-3 452	-146 320
Jääkmaksumus	237 053	285 509	511 613	511 613	12 477	1 046 652

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaenud - lühiajaline osa	10 846	10 846				EUR
Lühiajalised laenud kokku	10 846	10 846				
Pikaajalised laenud						
Finesta Baltic OÜ	935 542		935 542			EUR
Pikaajalised laenud kokku	935 542		935 542			
Laenukohustused kokku	946 388	10 846	935 542			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaenud - lühiajaline osa	49 154	49 154				EUR
Lühiajalised laenud kokku	49 154	49 154				
Pikaajalised laenud						
Pangalaenud - pikaajaline osa	47 638		47 638			EUR
Finesta Baltic OÜ	795 010		795 010		5	EUR
Pikaajalised laenud kokku	842 648		842 648			
Laenukohustused kokku	891 802	49 154	842 648			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	80 651	80 651	
Võlad töövõtjatele	8 198	8 198	
Maksuvõlad	13 264	13 264	
Muud võlad	139 461	139 461	
Intressivõlad	40 550	40 550	
Muud viitvõlad	98 911	98 911	
Saadud ettemaksed	168 000	24 000	144 000
Tulevaste perioodide tulud	168 000	24 000	144 000
Kokku võlad ja ettemaksed	409 574	265 574	144 000

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	68 477	68 477	
Võlad töövõtjatele	4 071	4 071	
Maksuvõlad	17 643	17 643	
Muud võlad	175 019	175 019	
Intressivõlad	40 550	40 550	
Muud viitvõlad	134 469	134 469	
Saadud ettemaksed	50 586	50 586	
Muud saadud ettemaksed	50 586	50 586	
Kokku võlad ja ettemaksed	315 796	315 796	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	644 417	302 781
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	63 210	68 214
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	707 627	370 995
Kokku müügitulu	707 627	370 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33151 Laevade ja paatide remont ja hooldus	201 791	251 558
52221 Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	505 836	117 069
74101 Disainerite tegevus	0	2 368
Kokku müügitulu	707 627	370 995

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	82 680	75 165
Sotsiaalmaksud	27 700	25 051
Kokku tööjõukulud	110 380	100 216
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Sailinvest OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Sailinvest Osaühing (registrikood: 11456068) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI MIKAEL MÄKI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-125 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 671
Kokku	-152 912
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-152 912
Kokku	-152 912

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-125 241
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 671
Kokku	-152 912
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-152 912
Kokku	-152 912

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	505836	71.48%	Jah
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	201791	28.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Tamme	37305060234	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	767 EUR
Liis Allmäe	48107240239	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	767 EUR
Finesta Baltic OÜ	11516178	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3578 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56806385
E-posti aadress	heikki.maki@sailinvest.com