

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sokisahtel OÜ

registrikood: 11894845

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 146

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 53903597, +372 5215727

e-posti aadress: info@sokisahtel.net

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Sokisahtel alustas tegevust veebruar 2010.

Põhitegevuseks on sokkide ja sukkade hulgi- ja jaemüük. Oleme oluliselt suurendanud oma jaemüügi võrku. Nimetatud tegevusega jätkame ka 2024 aastal.

Finantssuhtarved:

	31.12.2023	31.12.2022
Maksevõime tase	2,34	1,96
käibevarad/lühiajalised kohustused		
Kiireloomuliste maksete tase	2,06	1,65
(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		
Rahaliste vahendite tase	0,52	0,30
raha ja väärtpaberid/lühiajalised kohustused		
Käibevara tase	100	100
Põhivara tase	0	0
Lühiajalise võlgnevuse tase	42,80	50,90
Pikaajalise võlgnevuse tase	0	0
Omakapitali tase	57,20	49,10

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	177 408	108 626
Nõuded ja ettemaksed	526 740	560 932
Varud	94 723	129 682
Kokku käibevarad	798 871	799 240
Kokku varad	798 871	799 240
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	107 394	160 389
Võlad ja ettemaksed	234 545	246 420
Kokku lühiajalised kohustised	341 939	406 809
Kokku kohustised	341 939	406 809
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389 875	444 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 501	-54 213
Kokku omakapital	456 932	392 431
Kokku kohustised ja omakapital	798 871	799 240

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	1 580 398	1 554 060
Muud äritulud	1 478 259	1 093 502
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 741 474	-1 529 074
Mitmesugused tegevuskulud	-443 411	-397 931
Tööjõukulud	-804 631	-772 347
Muud ärikulud	-106	0
Ärikasum (kahjum)	69 035	-51 790
Intressitulud	3	10
Intressikulud	-4 537	-2 433
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 501	-54 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 501	-54 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sokisahtel OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Euroopa Keskpanga ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varudena on kajastatud edasimüügiks ostetud kaubad.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna (Real "Kaubad, toore, materjal ja teenused")

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid arvestatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende seaduses ettenähtud maksumääraga netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 523	7 523
Ostjatelt laekumata arved	7 523	7 523
Laenunõuded	465 109	465 109
Muud nõuded	49 867	49 867
Ettemaksed	4 241	4 241
Tulevaste perioodide kulud	4 241	4 241
Kokku nõuded ja ettemaksed	526 740	526 740
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 072	17 072
Ostjatelt laekumata arved	17 072	17 072
Laenunõuded	498 444	498 444
Muud nõuded	40 752	40 752
Viitlaekumised	40 752	40 752
Ettemaksed	4 664	4 664
Tulevaste perioodide kulud	4 664	4 664
Kokku nõuded ja ettemaksed	560 932	560 932

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	94 723	129 682
Kokku varud	94 723	129 682

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	107 394	107 394		
Lühiajalised laenud kokku	107 394	107 394		
Laenukohustised kokku	107 394	107 394		
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	160 389	160 389		
Lühiajalised laenud kokku	160 389	160 389		
Laenukohustised kokku	160 389	160 389		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49 385	49 385
Võlad töövõtjatele	49 200	49 200
Maksuvõlad	95 721	95 721
Muud võlad	40 239	40 239
Kokku võlad ja ettemaksed	234 545	234 545
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70 881	70 881
Võlad töövõtjatele	49 460	49 460
Maksuvõlad	107 371	107 371
Muud võlad	18 708	18 708
Muud viitvõlad	18 708	18 708
Kokku võlad ja ettemaksed	246 420	246 420

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	616 174	588 993
Sotsiaalmaksud	188 457	183 353
Kokku tööjõukulud	804 631	772 346
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	43

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	40 845	36 127

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2024

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET ILVER	Juhatuse liige	30.06.2024
MAARJA KASAR	Juhatuse liige	30.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 501
Kokku	454 376

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	389 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 501
Kokku	454 376

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	1580398	100.00%	Jah