

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 2023 aastal.

Finantssuhtarved:

	31.12.2021	31.12.2021
Maksevõime tase	1,96	2,52
käibevarad/lühiajalised kohustused		
Kiireloomuliste maksete tase	1,65	1,81
(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		
Rahaliste vahendite tase	0,30	0,49
raha ja väärtpaberid/lühiajalised kohustused		
Käibevara tase	100	100
Põhivara tase	0	0
Lühiajalise võlgnevuse tase	50,90	39,67
Pikaajalise võlgnevuse tase	0	0
Omakapitali tase	49,10	60,33

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	108 626	144 314
Nõuded ja ettemaksed	560 932	387 803
Varud	129 682	209 101
Kokku käibevarad	799 240	741 218
Kokku varad	799 240	741 218
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	160 389	90 855
Võlad ja ettemaksed	246 420	203 165
Kokku lühiajalised kohustised	406 809	294 020
Kokku kohustised	406 809	294 020
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 088	560 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 213	-116 139
Kokku omakapital	392 431	447 198
Kokku kohustised ja omakapital	799 240	741 218

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	1 554 060	1 494 621
Muud äritulud	1 093 502	496 894
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 529 074	-1 178 652
Mitmesugused tegevuskulud	-397 931	-326 484
Tööjõukulud	-772 347	-599 156
Muud ärikulud	0	-817
Ärikasum (kahjum)	-51 790	-113 594
Intressitulud	10	0
Intressikulud	-2 433	-2 545
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-54 213	-116 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 213	-116 139

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. aasta 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 kuulavas 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)

	31.12.2022	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 773	4 773
Ostjatelt laekumata arved	4 773	4 773
Laenunõuded	332 751	332 751
Ettemaksed	50 279	50 279
Tulevaste perioodide kulud	5 831	5 831
Muud makstud ettemaksed	44 448	44 448
Kokku nõuded ja ettemaksed	387 803	387 803

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	129 682	209 101
Kokku varud	129 682	209 101

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	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		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatista laen	90 855	90 855		
Lühiajalised laenud kokku	90 855	90 855		
Laenukohustised kokku	90 855	90 855		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 762	35 762
Võlad töövõtjatele	54 087	54 087
Maksuvõlad	92 994	92 994
Muud võlad	20 322	20 322
Muud viitvõlad	20 322	20 322
Kokku võlad ja ettemaksed	203 165	203 165

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	588 993	459 381
Sotsiaalmaksud	183 353	139 775
Kokku tööjõukulud	772 346	599 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	42

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	36 127	31 255

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA KASAR	Juhatuse liige	15.08.2023
PIRET ILVER	Juhatuse liige	15.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 213
Kokku	389 875

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	444 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-54 213
Kokku	389 875

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	1554060	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarja Kasar	48010244215	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Piret Ilver	47709190315	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5215727
Mobiiltelefon	+372 53903597
E-posti aadress	info@sokisahtel.net