

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 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 2021 aastal. Oleme olnud keerulises olukorras seose Covid 19 pandeemiaga. Kasutanud toetuste meetmeid. Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkusuutlik.

Finantssuhtarved:

	31.12.2020	31.12.2019
Maksevõime tase	3,53	4,08
käibevarad/lühiajalised kohustused		
Kiireloomuliste maksete tase	1,75	1,27
(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		
Rahaliste vahendite tase	0,45	0,14
raha ja väärtpaberid/lühiajalised kohustused		
Käibevara tase	100	100
Põhivara tase	0	0
Lühiajalise võlgnevuse tase	28,31	24,49
Pikaajalise võlgnevuse tase	0	0
Omakapitali tase	71,69	75,51

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	101 006	26 448
Nõuded ja ettemaksed	293 019	216 411
Varud	399 565	535 543
Kokku käibevarad	793 590	778 402
Kokku varad	793 590	778 402
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	51 956	43 975
Võlad ja ettemaksed	172 797	146 671
Kokku lühiajalised kohustised	224 753	190 646
Kokku kohustised	224 753	190 646
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	585 200	603 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 919	-17 936
Kokku omakapital	568 837	587 756
Kokku kohustised ja omakapital	793 590	778 402

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	1 484 383	1 542 147
Muud äritulud	468 629	835 993
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 140 708	-1 319 836
Mitmesugused tegevuskulud	-298 641	-411 640
Tööjõukulud	-513 795	-604 526
Muud ärikulud	-15 547	-57 619
Ärikasum (kahjum)	-15 679	-15 481
Intressikulud	-3 240	-2 455
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 919	-17 936
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 919	-17 936

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 766	4 766
Ostjatelt laekumata arved	4 766	4 766
Muud nõuded	240 568	240 568
Laenunõuded	240 568	240 568
Ettemaksed	47 685	47 685
Tulevaste perioodide kulud	4 000	4 000
Muud makstud ettemaksed	43 685	43 685
Kokku nõuded ja ettemaksed	293 019	293 019
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 276	15 276
Ostjatelt laekumata arved	15 276	15 276
Muud nõuded	156 999	156 999
Laenunõuded	156 999	156 999
Ettemaksed	44 136	44 136
Tulevaste perioodide kulud	6	6
Muud makstud ettemaksed	44 130	44 130
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 411	216 411

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	399 565	535 543
Kokku varud	399 565	535 543

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	70 225	25 204
Üksikisiku tulumaks	4 086	4 399
Sotsiaalmaks	12 729	13 841
Kohustuslik kogumispension	605	657
Töötuskindlustusmaksed	934	1 011
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88 579	45 112

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatista laen	51 956	51 956		
Lühiajalised laenud kokku	51 956	51 956		
Laenukohustised kokku	51 956	51 956		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatista laen	43 975	43 975		
Lühiajalised laenud kokku	43 975	43 975		
Laenukohustised kokku	43 975	43 975		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 610	40 610
Võlad töövõtjatele	38 716	38 716
Maksuvõlad	88 579	88 579
Muud võlad	4 892	4 892
Muud viitvõlad	4 892	4 892
Kokku võlad ja ettemaksed	172 797	172 797
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 883	52 883
Võlad töövõtjatele	41 706	41 706
Maksuvõlad	45 112	45 112
Muud võlad	6 970	6 970
Muud viitvõlad	6 970	6 970
Kokku võlad ja ettemaksed	146 671	146 671

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	391 590	458 613
Sotsiaalmaksud	122 205	145 914
Kokku tööjõukulud	513 795	604 527
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	43	46

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	23 985	34 008

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET ILVER	Juhatuse liige	30.06.2021
MAARJA KASAR	Juhatuse liige	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	585 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 919
Kokku	566 281

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	585 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 919
Kokku	566 281

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47711	1484383	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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