

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
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 2018 aastal. 2018.a. müüme Eesti Vabariik 100 meeneid ja tooteid e-poes, laatadel, kauplustes jm.

Finantssuhtarved:

	31.12.2017	31.12.2016
Maksevõime tase	3,45	3,41
käibevarad/lühiajalised kohustused		
Kiireloomuliste maksete tase	1,0	0,74
(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		
Rahaliste vahendite tase	0,5	0,11
raha ja väärtpaberid/lühiajalised kohustused		
Käibevara tase	100	100
Põhivara tase	0	0
Lühiajalise võlgnevuse tase	28,98	29,30
Pikaajalise võlgnevuse tase	0	0
Omakapitali tase	71,02	70,70

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 943	15 207
Nõuded ja ettemaksed	154 857	90 644
Varud	503 827	379 529
Kokku käibevarad	667 627	485 380
Kokku varad	667 627	485 380
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	53 392	25 048
Võlad ja ettemaksed	140 125	117 088
Kokku lühiajalised kohustised	193 517	142 136
Kokku kohustised	193 517	142 136
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 095	141 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 459	199 032
Kokku omakapital	474 110	343 244
Kokku kohustised ja omakapital	667 627	485 380

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	1 575 191	1 362 453
Muud äritulud	206 179	187 088
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-746 139	-487 831
Mitmesugused tegevuskulud	-360 054	-347 644
Tööjõukulud	-543 090	-513 726
Muud ärikulud	-41	-47
Ärikasum (kahjum)	132 046	200 293
Intressikulud	-1 587	-1 261
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	130 459	199 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 459	199 032

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017 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 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 245	9 245
Ostjatelt laekumata arved	9 245	9 245
Muud nõuded	74 849	74 849
Laenunõuded	74 849	74 849
Ettemaksed	70 763	70 763
Tulevaste perioodide kulud	31 075	31 075
Muud makstud ettemaksed	39 688	39 688
Kokku nõuded ja ettemaksed	154 857	154 857
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	37 358	37 358
Laenunõuded	37 358	37 358
Ettemaksed	53 286	53 286
Tulevaste perioodide kulud	18 961	18 961
Muud makstud ettemaksed	34 325	34 325
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 644	90 644

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	503 827	379 529
Kokku varud	503 827	379 529

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	27 637	21 619
Üksikisiku tulumaks	6 670	4 741
Sotsiaalmaks	25 354	19 642
Kohustuslik kogumispension	1 319	1 154
Töötuskindlustusmaksed	1 863	1 441
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62 843	48 597

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	53 392	53 392		
Lühiajalised laenud kokku	53 392	53 392		
Laenukohustised kokku	53 392	53 392		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	25 048	25 048		
Lühiajalised laenud kokku	25 048	25 048		
Laenukohustised kokku	25 048	25 048		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 907	34 907
Võlad töövõtjatele	36 088	36 088
Maksuvõlad	62 843	62 843
Muud võlad	6 287	6 287
Muud viitvõlad	6 287	6 287
Kokku võlad ja ettemaksed	140 125	140 125
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 506	30 506
Võlad töövõtjatele	29 540	29 540
Maksuvõlad	48 597	48 597
Muud võlad	8 445	8 445
Muud viitvõlad	8 445	8 445
Kokku võlad ja ettemaksed	117 088	117 088

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	410 944	388 162
Sotsiaalmaksud	132 146	125 565
Kokku tööjõukulud	543 090	513 727
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	45	40

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 392	20 048

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	30 000	19 307

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2018

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA KASAR	Juhatuse liige	29.06.2018
PIRET ILVER	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 459
Kokku	471 554

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 459
Kokku	471 554

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	1575191	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 53903597
Mobiiltelefon	+372 5215727
E-posti aadress	info@sokisahtel.net