

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Sokisahtel OÜ

registrikood: 11894845

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 146

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 2017 aastal.

Finantssuhtarved:

	31.12.2016	31.12.2015
Maksevõime tase	3,41	1,99
käibevarad/lühiajalised kohustused		
Kiireloomuliste maksete tase	0,74	0,62
(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		
Rahaliste vahendite tase	0,11	0,05
raha ja väärtpaberid/lühiajalised kohustused		
Käibevara tase	100	100
Põhivara tase	0	0
Lühiajalise võlgnevuse tase	29,30	50,22
Pikaajalise võlgnevuse tase	0	0
Omakapitali tase	70,70	49,78

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 207	7 915
Nõuded ja ettemaksed	90 644	82 952
Varud	379 529	198 819
Kokku käibevarad	485 380	289 686
Kokku varad	485 380	289 686
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	25 048	27 741
Võlad ja ettemaksed	117 088	117 733
Kokku lühiajalised kohustised	142 136	145 474
Kokku kohustised	142 136	145 474
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 656	19 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 032	121 783
Kokku omakapital	343 244	144 212
Kokku kohustised ja omakapital	485 380	289 686

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 362 453	995 484
Muud äritulud	187 088	367 275
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-487 831	-648 421
Mitmesugused tegevuskulud	-347 644	-130 638
Tööjõukulud	-513 726	-460 051
Muud ärikulud	-47	-787
Ärikasum (kahjum)	200 293	122 862
Intressikulud	-1 261	-1 140
Muud finantstulud ja -kulud	0	61
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	199 032	121 783
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 032	121 783

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides 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

Nõuete 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 bilansil 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	37 358	37 358
Laenu nõuded	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30	30
Ostjatelt laekumata arved	30	30
Muud nõuded	41 401	41 401
Laenu nõuded	41 401	41 401
Ettemaksed	41 521	41 521
Tulevaste perioodide kulud	8 639	8 639
Muud makstud ettemaksed	32 882	32 882
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 952	82 952

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	379 529	198 819
Kokku varud	379 529	198 819

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 619	22 259
Üksikisiku tulumaks	4 741	4 482
Sotsiaalmaks	19 642	19 614
Kohustuslik kogumispension	1 154	1 072
Töötuskindlustusmaksed	1 441	1 465
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 597	48 892

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud 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		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	27 741	27 741		
Lühiajalised laenud kokku	27 741	27 741		
Laenukohustised kokku	27 741	27 741		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 251	26 251
Võlad töövõtjatele	31 304	31 304
Maksuvõlad	48 892	48 892
Muud võlad	11 286	11 286
Muud viitvõlad	11 286	11 286
Kokku võlad ja ettemaksed	117 733	117 733

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	388 162	346 704
Sotsiaalmaksud	125 565	113 347
Kokku tööjõukulud	513 727	460 051
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	36

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 048	22 741

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	19 307	29 489

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2017

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAARJA KASAR	Juhatuse liige	20.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 032
Kokku	340 688

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 032
Kokku	340 688

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	1362453	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