

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Sokisahtel OÜ

registrikood: 11894845

tänavatalu nimi, Tatari 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10131

telefon: +372 53903597, +372 5215727

e-posti aadress: info@sokisahtel.net

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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 2016 aastal.

Finantssuhtarved:

	31.12.2015	31.12.2014
Maksevõime tase	1,99	1,09
käibevarad/lühiajalised kohustused		
Kiireloomuliste maksete tase	0,62	0,21
(käibevara-varud)/lühiajalised kohustused		
Rahaliste vahendite tase	0,05	0,07
raha ja väärtpaberid/lühiajalised kohustused		
Käibevara tase	100	100
Põhivara tase	0	0
Lühiajalise võlgnevuse tase	50,22	91,48
Pikaajalise võlgnevuse tase	0	0
Omakapitali tase	49,78	8,52

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	7 915	18 889
Nõuded ja ettemaksed	82 952	32 431
Varud	198 819	212 141
Kokku käibevara	289 686	263 461
Kokku varad	289 686	263 461
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	27 741	94 013
Võlad ja ettemaksed	117 733	147 019
Kokku lühiajalised kohustused	145 474	241 032
Kokku kohustused	145 474	241 032
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 873	10 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 783	9 010
Kokku omakapital	144 212	22 429
Kokku kohustused ja omakapital	289 686	263 461

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	995 484	934 681
Muud äritulud	367 275	19 389
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-648 421	-239 769
Mitmesugused tegevuskulud	-130 638	-189 204
Tööjõukulud	-460 051	-511 140
Muud ärikulud	-787	-2 150
Kokku ärikasum (-kahjum)	122 862	11 807
Intressikulud	-1 140	-1 513
Muud finantstulud ja -kulud	61	-1 284
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	121 783	9 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 783	9 010

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	122 862	11 807
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-94 067	-1 310
Varude muutus	-13 322	-94 508
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	41 401	75 438
Kokku rahavood äritegevusest	56 874	-8 573
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	63 811
Saadud laenude tagasimaksed	-66 708	-72 845
Makstud intressid	-1 140	-1 513
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-67 848	-10 547
Kokku rahavood	-10 974	-19 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 889	38 009
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 974	-19 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 915	18 889

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	10 863	13 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 010	9 010
31.12.2014	2 556	19 873	22 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)		121 783	121 783
31.12.2015	2 556	141 656	144 212

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015 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, tähtjalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 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")

Finantskohustused

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)

	31.12.2015	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	32 424	32 424
Tulevaste perioodide kulud	8 262	8 262
Muud makstud ettemaksed	24 162	24 162
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 431	32 431

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	198 819	212 141
Kokku varud	198 819	212 141

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			3
Käibemaks	22 259		19 551
Üksikisiku tulumaks	4 482		4 977
Sotsiaalmaks	19 614		20 994
Kohustuslik kogumispension	1 072		1 202
Töötuskindlustusmaksed	1 465		1 671
Ettemaksukonto jääk		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 892	7	48 398

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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		
Laenukohustused kokku	27 741	27 741		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	94 013	94 013		
Lühiajalised laenud kokku	94 013	94 013		
Laenukohustused kokku	94 013	94 013		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 076	41 076
Võlad töövõtjatele	31 819	31 819
Maksuvõlad	48 398	48 398
Muud võlad	25 726	25 726
Muud viitvõlad	25 726	25 726
Kokku võlad ja ettemaksed	147 019	147 019

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	346 704	383 541
Sotsiaalmaksud	113 347	127 599
Kokku tööjõukulud	460 051	511 140
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	36	39

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 741	25 208

--

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 388	30 000	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		29 489	31 040

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET ILVER	Juhatuse liige	05.07.2016
MAARJA KASAR	Juhatuse liige	05.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 783
Kokku	141 656

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	121 783
Kokku	141 656

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	995484	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarja Möttus	48010244215	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Piret Ilver-Utsal	47709190315		1278 EUR

Sidevahendid

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