

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Sokisahtel alustas tegevust veebruar 2010.
Põhitegevuseks on sokkide ja sukkade hulgimüük.
2012 aastal jätkatakse alustatud tegevust

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	36 491	2 206
Nõuded ja ettemaksed	18 471	6 254
Varud	92 687	91 204
Kokku käibevara	147 649	99 664
Kokku varad	147 649	99 664
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	72 811	33 209
Võlad ja ettemaksed	69 771	63 571
Kokku lühiajalised kohustused	142 582	96 780
Kokku kohustused	142 582	96 780
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 183	328
Kokku omakapital	5 067	2 884
Kokku kohustused ja omakapital	147 649	99 664

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	15.02.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	366 120	184 555
Muud äritulud	40 283	17 262
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-176 493	-73 479
Mitmesugused tegevuskulud	-73 171	-61 513
Tööjõukulud	-154 110	-66 495
Muud ärikulud	-105	-3
Ärikasum (kahjum)	2 524	327
Finantstulud ja -kulud	-341	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 183	329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 183	329

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	15.02.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 524	327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 217	-6 254
Varude muutus	-1 483	-91 204
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 200	63 571
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	-4 974	-33 559
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	39 602	33 209
Makstud intressid	-343	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 556
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	39 259	35 765
Kokku rahavood	34 285	2 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 206	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 285	2 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 491	2 206

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.02.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		328	328
31.12.2010	2 556	328	2 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 183	2 183
31.12.2011	2 556	2 511	5 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisa informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber 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 müüdü 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.

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 dividendide 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.

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 suurus 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 535	1 936
Ostjatelt laekumata arved	1 535	1 936
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	167	0
Ettemaksed	16 769	4 318
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 471	6 254

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			11
Käibemaks		11 671	8 289
Üksikisiku tulumaks		1 895	1 117
Sotsiaalmaks		9 119	6 493
Kohustuslik kogumispension		319	162
Töötuskindlustusmaksed		1 163	676
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		608	272
Ettemaksukonto jääk	167		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	167	24 775	17 020

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	92 687	91 204
Kokku varud	92 687	91 204

Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Tagatiseta laen	72 811	72 811		
Lühiajalised laenud kokku	72 811	72 811		
Laenukohustused kokku	72 811	72 811		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
tagatiseta laen	33 209	33 209		
Lühiajalised laenud kokku	33 209	33 209		
Laenukohustused kokku	33 209	33 209		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	17 143	27 437
Võlad töövõtjatele	15 136	9 791
Maksuvõlad	24 775	17 020
Muud võlad	12 717	9 324
muud võlad	12 717	9 324
Kokku võlad ja ettemaksed	69 771	63 572

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	15.02.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	114 404	49 467
Sotsiaalmaksud	39 570	17 027
haigustasu	136	0
Kokku tööjõukulud	154 110	66 494
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	15

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

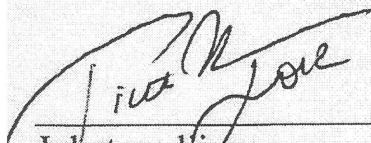
Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	72 811	33 209

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud eraldi tasusid ja antud olulisi soodustusi.

Juhatuse allkirjad 2011. a majandusaasta aruandele

Sokisahtel OÜ 2011. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 29. juuni 2012.a. allkirjad



Juhatuse liige
Piret Ilver-Utsal



Juhatuse liige
Maarja Mõttus

Tallinnas
29 juuni 2012.a.

Aruande elektroonilised kinnitused

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kiira Saukas	Sisestaja	06.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 183
Kokku	2 511
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 511
Kokku	2 511

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	366120	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maarja Möttus	48010244215	Lille 51-57, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Piret Ilver-Utsal	47709190315		1278 EUR

Sidevahendid

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