

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 15.02.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Sokisahtel OÜ

registrikood: 11894845

tänavatänu nimi, Veerenni 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

telefon: +372 53903597, +372 5215727

e-posti aadress: info@sokisahtel.ee

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	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Sokisahtel alustas tegevust veebruar 2010.
Põhitegevuseks on sokkide ja sukkade hulgimüük.
2011 aastal jätkatakse alustatud tegevust

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	15.02.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 524	40 000	
Nõuded ja ettemaksed	97 859	0	2
Varud	1 427 036	0	4
Kokku käibevara	1 559 419	40 000	
Kokku varad	1 559 419	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	519 612	0	5
Võlad ja ettemaksed	994 677	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 514 289	0	
Kokku kohustused	1 514 289	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 130	0	
Kokku omakapital	45 130	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	1 559 419	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	15.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	2 887 654	
Muud äritulud	270 089	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 149 699	
Mitmesugused tegevuskulud	-962 469	
Tööjõukulud	-1 040 416	7
Muud ärikulud	-53	
Ärikasum (-kahjum)	5 106	
Finantstulud ja -kulud	24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 130	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 130	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	15.02.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 106	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-97 859	2
Varude muutus	-1 427 036	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	994 677	
Laekunud intressid	24	
Kokku rahavood äritegevusest	-525 088	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	519 612	5
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	559 612	
Kokku rahavood	34 524	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 524	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 524	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
15.02.2010	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		5 130	5 130
31.12.2010	40 000	5 130	45 130

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2010. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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 vähendamisenä.

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")

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 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.

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 (kroonides)

	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	30 292
Muud nõuded	67 567
Kokku Nõuded ja ettemaksed	97 859

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	176
Käibemaks	129 700
Üksikisiku tulumaks	17 470
Sotsiaalmaks	101 597
Kohustuslik kogumispension	2 533
Töötuskindlustusmaksed	10 578
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 256
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	266 310

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	1 427 036
Kokku varud	1 427 036

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
tagatiseta laen	519 612	519 612			8
Lühiajalised laenud kokku	519 612	519 612			
Laenukohustused kokku	519 612	519 612			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	429 294	
Võlad töövõtjatele	153 189	
Maksuvõlad	266 310	3
Muud võlad	145 884	
Kokku võlad ja ettemaksed	994 677	

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	15.02.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	773 995
Sotsiaalmaksud	266 421
Kokku tööjõukulud	1 040 416
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	519 612

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

Aruande digitaalallkirjad

Sokisahtel OÜ (registrikood: 11894845) 15.02.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET ILVER-UTSAL	Juhatuse liige	29.09.2011
MAARJA MÕTTUS	Juhatuse liige	29.09.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	15.02.2010 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 130
Kokku	5 130
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 130
Kokku	5 130

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük	47711	2887654	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Piret Ilver-Utsal	47709190315	Eesti	20000 EEK
Maarja Möttus	48010244215	Tööstuse 4-3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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