

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Sonmak Group OÜ

registrikood: 12096946

tänavatalu nimi, Käärasoo põik 4
maja ja korteri number:

alev: Paikuse alev

vald: Paikuse vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 86602

e-posti aadress: relyke@sonmak.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas tegevust 26.04.2011

Ettevõtte põhitegevusalalaks on üldehitustööd, plaatimisteenus, ehituslik järelvalve teenus ja projektijuhtimine.

Teenust pakutakse nii Eesti kui ka Soome turul.

Finantstulemused (eur)		
	2016	2015
Müügitulu	1488870,00	1469556,00
Palgakulud	775306,00	771760,00
Põhivara kulum	2932,00	2459,00
Ärikasum	92899,00	66790,00
Puhaskasum	88667,00	67340,00
Äritegevuse rentaablus	6,24	4,54
Varade rentaablus	21,42	23,09
ROE	39,35	43,38
EBITDA	95831,00	69249,00
Finatsseisundid 31.12.		
Raha	221391,00	159098,00
Nõuded ja ettemaksed	86701,00	103256,00
Varud	89357,00	49,00
Käibevara	397449,00	262403,00
Põhivara	22395,00	18319,00
Varad kokku	433661,00	289276,00
Lühiajalised kohustised	157754,00	141867,00
Pikaajalised kohustised	39832,00	0
Omakapital	236076,00	147409,00
Kohustised+omakapital	433661,00	289276,00
Käibekapital	239695,00	120536,00
Jaotuskõlblik kasum	233575,00	144909,00

Sonmak Group OÜ -s oli majandusaasta lõpuks taandatatuna täistööajale 31 töötajat.

Juhatus otustas jätkata tegevust 2017.aastal

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	221 391	159 098	
Nõuded ja ettemaksed	86 701	103 256	2
Varud	89 357	49	
Kokku käibevarad	397 449	262 403	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 817	8 554	2
Materiaalsed põhivarad	22 395	18 319	
Kokku põhivarad	36 212	26 873	
Kokku varad	433 661	289 276	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	157 754	141 867	3
Kokku lühiajalised kohustised	157 754	141 867	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	39 832	0	
Kokku pikaajalised kohustised	39 832	0	
Kokku kohustised	197 586	141 867	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 659	77 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 666	67 340	
Kokku omakapital	236 075	147 409	
Kokku kohustised ja omakapital	433 661	289 276	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 488 870	1 469 556	
Muud äritulud	0	1 554	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-490 393	-456 245	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 340	-173 667	
Tööjõukulud	-775 306	-771 760	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 932	-2 459	
Muud ärikulud	0	-189	
Ärikasum (kahjum)	92 899	66 790	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 233	550	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 666	67 340	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 666	67 340	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sonmak Group OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadustest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Majandusaasta algas 01.01.2016 ja lõppes 31.12.2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist ja aruandluses on kasutatud kasumiaruanne skeem 1.

Vigade korrigeerimine

Seoses peale bilansipäeva ilmsiks tulnud muudatustega, muutsime eelmiste perioodide kasumit

Lisarea nimetus	31.12.2015	Muutus	31.12.2015
Eelmiste perioodide kasum	83 880	-6 561	77 319
Lühiajalised kohustised	135 306	6 561	141 867

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi-ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on hinnatud lähtudes sellest,

mis on madalaim, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügilvalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude arvestamisel

kasutatakse individuaalse Fifo meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse teenuse osutamisel ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 1000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kuludest. Kulumi arvutamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000,00

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Intressikandvad pangalaenuid kajastatakse esmalt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Intressikulud

kajastatakse kuluna kasumiaruandes real Inressikulud- finantskulud.

Tulud

Müügitulu ja äritulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadav tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhisena kohutuse tekkimise hetkel õiglases väärtuses, st ostetud kaupade või teenuste eest makstavas summas, millest on maha arvatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Kulusid, mis ei ole teenuse osutamise või kaupade müügiga otseselt seotud, kajastatakse üldkuludena kasumiaruande real ``Mitmesugused tegevuskulud``.

Otsesed kulud tulu teenimise eesmärgil kajastatakse kasumiaruande real ``Kaubad, toore, materjalid ja teenused``
Intressikulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksustamisel lähtutakse Eesti Vabariigis kehtestatud seadustest (käibemaksuseadus, tulumaksuseadus, töölepinguseadus) jms määrustest ning püsiva tegevuskoha tekkimisel selle riigi seadustest ja määrustest. Sonmak Group OÜ-l on püsiv tegevuskoht Soome Vabariigis.

Seotud osapooled

Sonmak Group OÜ - s loetakse seotud osapoolteks tegev- ja kõrgem juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 472	55 472	
Nõuded seotud osapoolte vastu	21 205	21 205	
Muud nõuded	13 817		13 817
Ettemaksed	10 024	10 024	
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 518	86 701	13 817
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 296	61 296	
Ostjatelt laekumata arved	61 296	61 296	
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 554	0	8 554
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 913	2 913	
Muud nõuded	29 367	29 367	
Ettemaksed	9 680	9 680	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	111 810	103 256	8 554

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 377	38 377
Võlad töövõtjatele	73 574	73 574
Maksuvõlad	42 132	42 132
Muud võlad	3 671	3 671
Dividendivõlad	2 141	2 141
Muud viitvõlad	1 530	1 530
Kokku võlad ja ettemaksed	157 754	157 754
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 737	22 737
Võlad töövõtjatele	77 402	77 402
Maksuvõlad	37 833	37 833
Muud võlad	3 895	3 895
Kokku võlad ja ettemaksed	141 867	141 867

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	45 214	37 979
Puhkusetasude kohustis	28 360	28 360
Potsensiaalsed maksud	0	11 063
Kokku võlad töövõtjatele	73 574	77 402

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	233 325	151 220
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	58 331	37 805
Kokku tingimuslikud kohustised	291 656	189 025
Tingimuslikud varad		
Teise riiki tasutud ja tasumisele kuuluv tulumaksu kohustus	18 648	0
Kokku tingimuslikud varad	18 648	0

Seisuga 31.12.16 oli maksustamisperioodi maksuvabasid väljamakseid deklareeritud 54 779,71 eurot, millelt on tasutud maksud Soome Vabariiki summas 11 092,69

2016.a. teises riigis moodustunud kasumilt (37772,95) makstakse Soome Vabariiki 7554,59 eurot ettevõtluse tulumaksu

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	576 625	594 266
Sotsiaalmaksud	169 851	160 601
Pensionikulu	28 830	16 893
Kokku tööjõukulud	775 306	771 760
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	30	13
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	10 050	6 050
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 205	29 367

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	38 614	56 212

Lisa 8 Sündmused pärast bilansipäeva

Sonmak Group OÜ-l on maksustatud kasum ettevõtlusest seisuga 31.12.16 eelnevate perioodide kohta deklareeritud 54 779,71 eurot, millelt on tasutud maksud Soome Vabariiki summas 11 092,69

2016.a. teises riigis moodustunud kasumilt (37772,95) makstakse Soome Vabariiki 7554,59 eurot ettevõtluse tulumaksu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017

Sonmak Group OÜ (registrikood: 12096946) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RELYKE VATTER	Juhatuse liige	30.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 666
Kokku	233 325
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	173 325
Kokku	233 325

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	144 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 666
Kokku	233 325
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	173 325
Kokku	233 325

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1481459	99.50%	Jah
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	7411	0.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Kadaja	45510144229	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1225 EUR (Lihtomand)
Marko Kadaja	38503114213	Paikuse alev, Paikuse vald, Pärnu maakond, Eesti	1275 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	relyke@sonmak.eu