

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing SILDEX

registrikood: 10963774

tänava/talu nimi, Jõekääru talu
maja ja korteri number:

küla: Sõitme küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74601

telefon: +372 5038148

e-posti aadress: sildex@perepuhkus.ee

veebilehe aadress: www.perepuhkus.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sildex põhitegevusalaks on turismi- ja puhkemajandusalaste teenuste osutamine. Teenused sisaldavad grillmaja, sauna, kümblessauna kasutamist, toitude valmistamist, majutusteenust, forelli püüki.

Firma 2012 aasta käive oli 72 228 eurot. Möödunud aruandeperioodiga võrreldes käive suurenes 2 3 574 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 776	985	2
Nõuded ja ettemaksed	2 121	3 343	3,4
Varud	2 675	2 675	5
Kokku käibevara	14 572	7 003	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	46 405	52 055	6
Kokku põhivara	46 405	52 055	
Kokku varad	60 977	59 058	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	40 000	14 435	7
Võlad ja ettemaksed	3 679	7 177	8,4
Kokku lühiajalised kohustused	43 679	21 612	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	25 565	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	25 565	
Kokku kohustused	43 679	47 177	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 069	14 455	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 417	-5 386	
Kokku omakapital	17 298	11 881	
Kokku kohustused ja omakapital	60 977	59 058	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	72 228	48 654	9
Muud äritulud	86	358	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 337	-27 240	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 637	-11 517	
Tööjõukulud	-9 003	-9 094	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 734	-6 530	6
Muud ärikulud	-192	-28	
Ärikasum (kahjum)	5 411	-5 397	
Finantstulud ja -kulud	6	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 417	-5 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 417	-5 386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 411	-5 397	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 734	6 530	6
Kokku korrigeerimised	7 734	6 530	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 222	-2 577	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 498	4 861	8
Laekunud intressid	5	11	
Kokku rahavood äritegevusest	10 874	3 428	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 083	-7 083	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 083	-7 083	
Kokku rahavood	8 791	-3 655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	985	4 640	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 791	-3 655	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 776	985	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	14 455	17 267
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 386	-5 386
31.12.2011	2 556	256	9 069	11 881
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 417	5 417
31.12.2012	2 556	256	14 486	17 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sildex 2012. 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.

Aruanne on koostatud eurodes.

.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke .

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest, vastavalt kehtivale sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Majandusaasta lõpu seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei olnud.

Varud

Varude all on kajastatud ostetud kaubad müügiks. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varusid inventeeritakse kord aastas majandusaasta lõpus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar	7 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	6 542	0
Arvelduskontod	3 234	985
Kokku raha	9 776	985

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 795	1 795		
Ostjatelt laekumata arved	1 795	1 795		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	326	326		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 121	2 121		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 754	2 754		
Ostjatelt laekumata arved	2 754	2 754		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	589	589		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 343	3 343		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	326		64	
Üksikisiku tulumaks		139		109
Erisoodustuse tulumaks				3
Sotsiaalmaks		485		377
Kohustuslik kogumispension		29		17
Töötuskindlustusmaksed		58		48
Intress		16		
Ettemaksukonto jääk			525	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	326	727	589	554

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad		2 675
Kokku varud		2 675

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	51 676	17 115	17 115	11 846	80 637
Akumuleeritud kulum	-11 285	-7 324	-7 324	-10 525	-29 134
Jääkmaksumus	40 391	9 791	9 791	1 321	51 503
Ostud ja parendused		7 083	7 083		7 083
Muud ostud ja parendused		7 083	7 083		7 083
Amortisatsioonikulu	-2 584	-3 542	-3 542	-405	-6 531
31.12.2011					
Soetusmaksumus	51 676	24 198	24 198	11 846	87 720
Akumuleeritud kulum	-13 869	-10 866	-10 866	-10 930	-35 665
Jääkmaksumus	37 807	13 332	13 332	916	52 055
Ostud ja parendused		2 083	2 083		2 083
Amortisatsioonikulu	-2 584	-4 744	-4 744	-405	-7 733
31.12.2012					
Soetusmaksumus	51 676	26 281	26 281	11 846	89 803
Akumuleeritud kulum	-16 453	-15 610	-15 610	-11 335	-43 398
Jääkmaksumus	35 223	10 671	10 671	511	46 405

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik	40 000	40 000		
Lühiajalised laenud kokku	40 000	40 000		
Laenukohustused kokku	40 000	40 000		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	14 435	14 435		
Lühiajalised laenud kokku	14 435	14 435		
Pikaajalised laenud				
Omanik Gert Tšistjakov	25 565		25 565	
Pikaajalised laenud kokku	25 565		25 565	
Laenukohustused kokku	40 000	14 435	25 565	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 669	2 669		
Võlad töövõtjatele	283	283		
Maksuvõlad	727	727		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 679	3 679		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 950	3 950		
Võlad töövõtjatele	497	497		
Maksuvõlad	554	554		
Muud võlad	2 176	2 176		
Muud viitvõlad	2 176	2 176		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 177	7 177		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 228	48 654
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 228	48 654
Kokku müügitulu	72 228	48 654
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhkemajandus	72 228	48 654
Kokku müügitulu	72 228	48 654

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	6 703	6 767
Sotsiaalmaksud	2 300	2 327
Kokku tööjõukulud	9 003	9 094
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 223	3 383

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2013

Osaühing SILDEX (registrikood: 10963774) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT TŠISTJAKOV	Juhatuse liige	03.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 417
Kokku	14 486
Jaotamine	
Eelnevate perioodide jaotamata kasumi kontole	14 486
Kokku	14 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhkemaja	55202	72228	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Tšistjakov	36805110229		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038148
E-posti aadress	sildex@perepuhkus.ee
Veebilehe aadress	www.perepuhkus.ee