



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Sikri Osaühing

registrikood: 11522196

tänavatalu nimi, Lõuna 19a

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 44316

telefon: +372 53417202

e-posti aadress: sikri@sikri.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Muud nõuded	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sikri OÜ on asutatud 15.09.2008 Aive Liivaste poolt, kes on ettevõtte ainuosanik. Osakapital on 2556 eurot. Sikri OÜ põhitegevusalaks oli kuni 04.07.2012 If P&C Insurance AS kindlustuslepingute vahendamine ning alates 16.07.2012 Codan Forsikring A/S ehk RSA kindlustuslepingute vahendamine.

Tegevusala kood - EMTAK 66221 kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus. 2012 aasta müügitulu oli 16 764 eurot mis on 33% väiksem võrreldes eelmise perioodiga. Müügitulu langus oli tingitud partneri vahetusest, kuid 2013 prognoosib ettevõtte taas 30% kasvu. 2012. aasta kasum oli 10 959 eurot.

2012. aastal palgalisi töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eur)	16 764	22 332
Puhaskasum (eur)	10 959	14 560
Puhasrentaablus (%)	65,38	65,2
ROA (%)	25,88	43,09
ROE (%)	26,06	46,81

2013. aastal jätkub majandustegevus. 2013 kavandame müügitulu kasvu umbes 30%. Eesmärgiks on kasvatada klientide portfelli. Klientide paremaks teenindamiseks ning konkurentide edestamiseks pakume kvaliteetset ning personaalset teenindust igale kliendile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Sikri OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Sikri OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- * Sikri OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 223	5 428	
Nõuded ja ettemaksed	1 410	3 460	2,3
Kokku käibevara	6 633	8 888	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	35 720	24 900	2,3
Kokku põhivara	35 720	24 900	
Kokku varad	42 353	33 788	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	290	2 684	4
Kokku lühiajalised kohustused	290	2 684	
Kokku kohustused	290	2 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 292	13 732	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 959	14 560	
Kokku omakapital	42 063	31 104	
Kokku kohustused ja omakapital	42 353	33 788	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	16 764	22 332
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 536	-3 068
Brutokasum (-kahjum)	15 228	19 264
Üldhalduskulud	-4 911	-4 932
Äri kasum (kahjum)	10 317	14 332
Finantstulud ja -kulud	642	228
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 959	14 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 959	14 560

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	49 053	82 245
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-38 659	-65 998
Väljamaksed töötajatele	0	-320
Laekunud intressid	1	7
Kokku rahavood äritegevusest	10 395	15 934
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-10 600	-24 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 600	-24 900
Kokku rahavood	-205	-8 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 428	14 394
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-205	-8 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 223	5 428

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	13 732	16 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 560	14 560
31.12.2011	2 556	256	28 292	31 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 959	10 959
31.12.2012	2 556	256	39 251	42 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sikri OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Sikri OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsesel meetodil, kajastades raha laekumist teenuste osutamise, IF P&C Insurance AS nimel kogutud rahasid, tarnijatele kaupade ja teenuste eest tasumist, IF P&C Insurance AS nimel kogutud rahade tasumist, palkade, maksude ja intresside maksmist.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused), lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse klindi vastu eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara hulka kuuluvad varaobjektid, mille kasutusaeg on üle ühe majandusaasta ja soetusmaksumus 959 eurot või rohkem. 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Seotud osapooled

Sikri OÜ seotud osapoolteks on osanik(ud), juhatuse liige, eelpool loetletud isikute lähikondlased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtteid.

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on kindlalt ja usaldusväärselt määratavad.

Kindlustusteenuse vahendamisel kogutud brutosummasid ei loeta tuluks kuna vastavalt RTJ 10 ei ole ettevõtte tuluks agendi- ja komisjonilepingute alusel kogutud brutosummad, vaid ainult selliste lepingute alusel teenitavad komisjonitasud.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	592	592		
Muud nõuded	36 362	642	35 720	
Laenunõuded	35 720		35 720	
Intressinõuded	642	642		
Ettemaksed	176	176		
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 130	1 410	35 720	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 085	3 085		
Muud nõuded	25 120	220	24 900	
Laenunõuded	24 900		24 900	
Intressinõuded	220	220		
Ettemaksed	155	155		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 360	3 460	24 900	

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	35 720		35 720	
Intressinõuded	642	642		
Kokku muud nõuded	36 362	642	35 720	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	24 900		24 900	
Intressinõuded	220	220		
Kokku muud nõuded	25 120	220	24 900	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35	35		
võlg aruandvale isikule	255	255		
Kokku võlad ja ettemaksed	290	290		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 106	2 106		
Saadud ettemaksed	322	322		
võlg aruandvale isikule	256	256		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 684	2 684		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 764	22 332
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 764	22 332
Kokku müügitulu	16 764	22 332
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK järgi 66221 kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	16 764	22 332
Kokku müügitulu	16 764	22 332

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2012 ettevõttel palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 362	255	25 120	256

2012	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 820

2011	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	3 067	3 061

Sikri OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osanikku, juhatuse liikme, eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aastal 2012 arvestati Sikri OÜ juhatuse liikmele Aive Liivastele isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 3066,90 eurot, millest 31.12.2012 oli tasumata 255,30 eurot.

Sikri OÜ 2012 aasta jooksul eraisikust osanike seotud ettevõtetele antud laenude saldo 31.12.2012: Mereoja Kämping OÜ 35720,13 eurot, arvestatud intress 641,56 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Sikri Osaühing (registrikood: 11522196) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVE LIIVASTE	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 959
Kokku	39 251
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 251
Kokku	39 251

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 959
Kokku	39 251
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 251
Kokku	39 251

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	16764	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aive Liivaste	47606225229		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53417202
E-posti aadress	sikri@sikri.ee