

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Sailinvest Osühing

registrikood: 11456068

tänava/talu nimi, Tööstuse 48
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 5022920

e-posti aadress: jaanus@sailinvest.com

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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ SAILINVEST asutati 2007. aasta lõpus. Põhitegevuseks aruandeaastal sai jahtide remont ja hooldus ja hooajaline hoidmine.

Müügitulu oli 291 046 eurot, mille juures saadi tänu püsikuludele kahjumit 30 558 eurot.

Suuri investeeringuid tehti Noblessneri Jahisadama väljaehitamiseks ning seda on plaanis jätkata EAS'i toel ka järgmistel aastatel.

2013. aastaks planeerime olulist ettevõtte käibe kasvu ning samuti kavatseme suurendada ettevõtte rentaablust.

Juhatus koosnes ühest liikmest, kellele 2012. aastal juhatuse liikme tasu ei makstud.

Juhatuse liikmetele tema tagasikutsumise või ametist lahkumise korral kompensatsiooni ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45 274	23 411	
Nõuded ja ettemaksed	45 715	90 311	2
Kokku käibevara	90 989	113 722	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	696 437	557 253	4
Immateriaalne põhivara	30 000	0	5
Kokku põhivara	726 437	557 253	
Kokku varad	817 426	670 975	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	143 276	117 922	6
Võlad ja ettemaksed	99 052	157 624	7
Kokku lühiajalised kohustused	242 328	275 546	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	517 561	307 334	6
Kokku pikaajalised kohustused	517 561	307 334	
Kokku kohustused	759 889	582 880	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 726	92 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 558	-10 122	
Kokku omakapital	57 537	88 095	
Kokku kohustused ja omakapital	817 426	670 975	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	291 046	272 363	8
Muud äritulud	599	3 569	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 358	-79 445	
Mitmesugused tegevuskulud	-105 324	-98 055	
Tööjõukulud	-48 363	-62 456	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 556	-32 136	
Muud ärikulud	-23 826	-264	
Ärikasum (kahjum)	-19 782	3 576	
Finantstulud ja -kulud	-10 776	-13 698	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 558	-10 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 558	-10 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-19 782	3 576
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 556	32 136
Kokku korrigeerimised	24 556	32 136
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	44 596	-26 532
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 572	104 164
Kokku rahavood äritegevusest	-9 202	113 344
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-193 740	-64 742
Laekunud intressid	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-193 740	-64 735
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	284 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-48 419	-57 952
Makstud intressid	-10 776	-13 705
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	224 805	-71 657
Kokku rahavood	21 863	-23 048
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 411	46 459
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 863	-23 048
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 274	23 411

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	256	92 848	98 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 122	-10 122
31.12.2011	5 113	256	82 726	88 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-30 558	-30 558
31.12.2012	5 113	256	52 168	57 537

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SAILINVEST 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ SAILINVEST kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansiskorrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatele saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. OÜ SAILINVEST käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ettevõtte töötajaid

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

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	16 619	16 619		
Ostjatelt laekumata arved	28 838	28 838		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 219	-12 219		
Muud nõuded	17 827	17 827		
Viitlaekumised	17 827	17 827		
Ettemaksed	11 269	11 269		
Muud makstud ettemaksed	11 269	11 269		
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 715	45 715		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	71 410	71 410		
Ostjatelt laekumata arved	83 629	83 629		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-12 219	-12 219		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 555	1 555		
Muud nõuded	17 346	17 346		
Viitlaekumised	17 346	17 346		
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 311	90 311		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 612	1 079	0
Üksikisiku tulumaks		2 433		1 444
Sotsiaalmaks		4 628		2 996
Kohustuslik kogumispension		186		77
Töötuskindlustusmaksed		485		381
Intress		47		2
Ettemaksukonto jääk	0		476	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	11 391	1 555	4 900

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	65 435	522 497	522 497	1 514	589 446
Akumuleeritud kulum	0	-64 601	-64 601	-197	-64 798
Jääkmaksumus	65 435	457 896	457 896	1 317	524 648
Ostud ja parendused	42 197	22 544	22 544	0	64 741
Amortisatsioonikulu		-32 088	-32 088	-48	-32 136
31.12.2011					
Soetusmaksumus	107 632	545 041	545 041	1 514	654 187
Akumuleeritud kulum	0	-96 689	-96 689	-245	-96 934
Jääkmaksumus	107 632	448 352	448 352	1 269	557 253
Ostud ja parendused	116 598	32 727	32 727	14 415	163 740
Amortisatsioonikulu		-23 500	-23 500	-1 056	-24 556
31.12.2012					
Soetusmaksumus	224 230	577 768	577 768	15 929	817 927
Akumuleeritud kulum	0	-120 189	-120 189	-1 301	-121 490
Jääkmaksumus	224 230	457 579	457 579	14 628	696 437

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	30 000	30 000
31.12.2012		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	30 000	30 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud - lühiajaline osa	143 276	143 276		
Lühiajalised laenud kokku	143 276	143 276		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud - pikaajaline osa	63 362		63 362	
Pikaajalised konverteeritavad kohustused	454 199		454 199	
Pikaajalised laenud kokku	517 561		517 561	
Laenukohustused kokku	660 837	143 276	517 561	
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaenud - lühiajaline osa	117 922	117 922		
Lühiajalised laenud kokku	117 922	117 922		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud - pikaajaline osa	116 361		116 361	
Pikaajalised konverteeritavad kohustused	190 973		190 973	
Pikaajalised laenud kokku	307 334		307 334	
Laenukohustused kokku	425 256	117 922	307 334	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 648	10 648		
Võlad töövõtjatele	4 094	4 094		
Maksuvõlad	11 391	11 391		
Muud võlad	63 789	63 789		
Muud viitvõlad	63 789	63 789		
Saadud ettemaksed	9 130	9 130		
Muud saadud ettemaksed	9 130	9 130		
Kokku võlad ja ettemaksed	99 052	99 052		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35 548	35 548		
Võlad töövõtjatele	3 646	3 646		
Maksuvõlad	4 900	4 900		
Muud võlad	113 530	113 530		
Muud viitvõlad	113 530	113 530		
Kokku võlad ja ettemaksed	157 624	157 624		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	226 686	226 110
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	226 686	226 110
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	64 360	46 253
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	64 360	46 253
Kokku müügitulu	291 046	272 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33151 Laevade ja paatide remont ja hooldus	203 204	208 836
52221 Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	66 617	46 092
74101 Disainerite tegevus	21 225	17 435
Kokku müügitulu	291 046	272 363

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	36 083	46 336
Sotsiaalmaksud	12 280	16 120
Kokku tööjõukulud	48 363	62 456
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Sailinvest OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Sailinvest Osaühing (registrikood: 11456068) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS TAMME	Juhatuse liige	08.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 558
Kokku	52 168
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 168
Kokku	52 168

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 726
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 558
Kokku	52 168
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 168
Kokku	52 168

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	203204	69.82%	Jah
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	66617	22.89%	Ei
Disainerite tegevus	74101	21225	7.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Finesta Baltic OÜ	11516178	Roosikrantsi 9-47, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3578 EUR
Liis Allmäe	48107240239	Tehnika tänav 1-3A, Eesti	767 EUR
Jaanus Tamme	37305060234	Toompuiestee 29-3A, Eesti	767 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5022920
E-posti aadress	jaanus@sailinvest.com