

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Sailinvest Osühing

registrikood: 11456068

tänava/talu nimi, Tööstuse 48

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 56806385

e-posti aadress: heikki.maki@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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Tööjõukulud	14
Lisa 9 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

Müügitulu oli 370 995 eurot, mille juures saadi tänu püsikuludele kahjumit 57 497 eurot.

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

2015. aastaks planeerime olulist ettevõtte käibe kasvu ning samuti kavatseme suurendada ettevõtte rentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	623	18 760	
Nõuded ja ettemaksed	239 173	231 109	2
Varud	249 500	0	
Kokku käibevara	489 296	249 869	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	848 207	892 788	3
Immateriaalne põhivara	30 000	30 000	4
Kokku põhivara	878 207	922 788	
Kokku varad	1 367 503	1 172 657	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 154	52 695	5
Võlad ja ettemaksed	315 796	181 246	6
Kokku lühiajalised kohustused	364 950	233 941	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	842 648	721 314	5
Kokku pikaajalised kohustused	842 648	721 314	
Kokku kohustused	1 207 598	955 255	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Ülekurss	279 777	279 777	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 744	52 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 497	-119 912	
Kokku omakapital	159 905	217 402	
Kokku kohustused ja omakapital	1 367 503	1 172 657	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	370 995	395 965	7
Muud äritulud	6 714	56 921	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 883	-249 721	
Mitmesugused tegevuskulud	-123 393	-113 325	
Tööjõukulud	-100 216	-128 508	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 112	-43 855	3
Muud ärikulud	-2 073	-1 356	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 968	-83 879	
Intressikulud	-40 529	-36 033	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 497	-119 912	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 497	-119 912	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 968	-83 879	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 112	43 855	3
Muud korrigeerimised	-481	0	
Kokku korrigeerimised	43 631	43 855	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 496	-185 394	2
Varude muutus	-249 500	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	134 548	82 142	6
Kokku rahavood äritegevusest	-86 793	-143 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-185 205	3
Antud laenud	-14 110	0	2
Antud laenude tagasimaksed	4 550	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 560	-185 205	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	173 010	338 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-33 217	0	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-21 048	0	5
Makstud intressid	-40 529	-36 033	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	78 216	301 967	
Kokku rahavood	-18 137	-26 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 760	45 274	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 137	-26 514	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	623	18 760	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 113		256	52 168	57 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-119 912	-119 912
Muud muutused omakapitalis		279 777			279 777
31.12.2013	5 113	279 777	256	-67 744	217 402
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-57 497	-57 497
31.12.2014	5 113	279 777	256	-125 241	159 905

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SAILINVEST 2014. 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 ettemaksed

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 ostjatelt 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.

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.

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 osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ SAILINVEST käsitleb seotud osapooltena:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	195 901	195 901
Ostjatelt laekumata arved	208 120	208 120
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 219	-12 219
Muud nõuded	24 478	24 478
Laenunõuded	24 478	24 478
Ettemaksed	18 794	18 794
Muud makstud ettemaksed	18 794	18 794
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 173	239 173
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	199 996	199 996
Ostjatelt laekumata arved	212 215	212 215
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 219	-12 219
Muud nõuded	14 918	14 918
Laenunõuded	14 918	14 918
Ettemaksed	16 195	16 195
Kokku nõuded ja ettemaksed	231 109	231 109

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused	151 405	33 800	33 800		185 205
Amortisatsioonikulu	0	-42 930	-42 930	-925	-43 855
Muud muutused	0	54 693	54 693	308	55 001
31.12.2013					
Soetusmaksumus	375 635	611 568	611 568	15 929	1 003 132
Akumuleeritud kulum	0	-108 426	-108 426	-1 918	-110 344
Jääkmaksumus	375 635	503 142	503 142	14 011	892 788
Amortisatsioonikulu		-43 187	-43 187	-925	-44 112
Muud muutused		-469	-469		-469
31.12.2014					
Soetusmaksumus	375 635	611 568	611 568	15 929	1 003 132
Akumuleeritud kulum	0	-152 082	-152 082	-2 843	-154 925
Jääkmaksumus	375 635	459 486	459 486	13 086	848 207

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	30 000	30 000
31.12.2013		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	30 000	30 000
31.12.2014		
Soetusmaksumus	30 000	30 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	30 000	30 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaenud - lühiajaline osa	49 154	49 154				EUR
Lühiajalised laenud kokku	49 154	49 154				
Pikaajalised laenud						
Pangalaenud - pikaajaline osa	47 638		47 638			EUR
Finesta Baltic OÜ	795 010		795 010		5	EUR
Pikaajalised laenud kokku	842 648		842 648			
Laenukohustused kokku	891 802	49 154	842 648			
	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaenud - lühiajaline osa	52 695	52 695				EUR
Lühiajalised laenud kokku	52 695	52 695				
Pikaajalised laenud						
Pangalaenud - pikaajaline osa	99 314		99 314			EUR
Finesta Baltic OÜ	622 000		622 000			EUR
Pikaajalised laenud kokku	721 314		721 314			
Laenukohustused kokku	774 009	52 695	721 314			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	68 477	68 477
Võlad töövõtjatele	4 071	4 071
Maksuvõlad	17 643	17 643
Muud võlad	175 019	175 019
Intressivõlad	40 550	40 550
Muud viitvõlad	134 469	134 469
Saadud ettemaksed	50 586	50 586
Muud saadud ettemaksed	50 586	50 586
Kokku võlad ja ettemaksed	315 796	315 796
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 936	11 936
Võlad töövõtjatele	8 047	8 047
Maksuvõlad	12 784	12 784
Muud võlad	110 670	110 670
Intressivõlad	29 270	29 270
Muud viitvõlad	81 400	81 400
Saadud ettemaksed	37 809	37 809
Kokku võlad ja ettemaksed	181 246	181 246

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	302 781	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	68 214	315 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	370 995	315 705
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	80 260
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	80 260
Kokku müügitulu	370 995	395 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33151 Laevade ja paatide remont ja hooldus	251 558	295 351
52221 Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	117 069	99 781
74101 Disainerite tegevus	2 368	833
Kokku müügitulu	370 995	395 965

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	75 165	91 379
Sotsiaalmaksud	25 051	37 129
Kokku tööjõukulud	100 216	128 508
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Sailinvest Osaühing (registrikood: 11456068) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI MIKAEL MÄKI	Juhatuse liige	01.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 497
Kokku	-125 241
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-125 241
Kokku	-125 241

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-67 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 497
Kokku	-125 241
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-125 241
Kokku	-125 241

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	251558	67.81%	Jah
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	117069	31.56%	Ei
Disainerite tegevus	74101	2368	0.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Tamme	37305060234	Eesti	767 EUR
Liis Allmäe	48107240239	Eesti	767 EUR
Finesta Baltic OÜ	11516178	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3578 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56806385
E-posti aadress	heikki.maki@sailinvest.com