

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing SANDRAKE

registrikood: 10058176

tänava/talu nimi, Avamaa 7-17

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 6797025, +372 5153426

e-posti aadress: natali.tallinn58@mail.ru

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Intressikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Sandrake põhitegevus on jaekaubandus.

Realiseerimine toimus ainult Eesti territooriumil.

2014 aasta realiseerimise netokäive oli 699 699 EUR.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatusel liikmete juhtimise eest tasu on makstud 2 520 EUR.

Osakapital on 5 112 EUR.

2014.a. töötas firmas 6 inimest ning nende palkade kogusumma oli 24 600 EUR.

2015 aastaks kavandatakse käive suurendamine realiseerimise kohtade arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 363	24 550	2
Nõuded ja ettemaksed	807	784	3
Varud	78 039	75 993	4
Kokku käibevara	92 209	101 327	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	104 741	86 944	6
Kokku põhivara	104 741	86 944	
Kokku varad	196 950	188 271	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 001	16 665	8
Võlad ja ettemaksed	76 150	76 480	9
Kokku lühiajalised kohustused	84 151	93 145	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 993	4 282	8
Kokku pikaajalised kohustused	14 993	4 282	
Kokku kohustused	99 144	97 427	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Kohustuslik reservkapital	593	593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 139	72 803	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 962	12 336	
Kokku omakapital	97 806	90 844	
Kokku kohustused ja omakapital	196 950	188 271	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	699 699	729 752	10
Muud äritulud	1 106	23	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-637 785	-660 185	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 284	-23 890	11
Tööjõukulud	-24 600	-27 888	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 028	-3 316	
Muud ärikulud	-485	-1 772	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 623	12 724	
Intressikulud	-659	-382	14
Muud finantstulud ja -kulud	-2	-6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 962	12 336	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 962	12 336	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 623	12 724	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 028	3 316	
Kokku korrigeerimised	4 028	3 316	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23	168	
Varude muutus	-2 046	-27 147	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 881	4 590	
Kokku rahavood äritegevusest	7 701	-6 349	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 500	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 300	25 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-27 415	-14 845	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-612	0	
Makstud intressid	-659	-382	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2	-6	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 388	9 767	
Kokku rahavood	-11 187	3 418	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 550	21 132	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 187	3 418	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 363	24 550	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 112	593	72 803	78 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 336	12 336
31.12.2013	5 112	593	85 139	90 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 962	6 962
31.12.2014	5 112	593	92 101	97 806

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜSandrake 31.12.2014.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR(täis).

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15 -33%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	13 363	24 550

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	99	99
Ettemaksed	708	708
Tulevaste perioodide kulud	708	708
Kokku nõuded ja ettemaksed	807	807
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	96	96
Ettemaksed	688	688
Tulevaste perioodide kulud	688	688
Kokku nõuded ja ettemaksed	784	784

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	78 039	75 993
Kokku varud	78 039	75 993

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				75
Käibemaks		183		52
Üksikisiku tulumaks		268		205
Erisoodustuse tulumaks		5		
Sotsiaalmaks		479		477
Kohustuslik kogumispension		17		15
Töötuskindlustusmaksed		31		37
Intress				1 119
Ettemaksukonto jääk	99		96	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	99	983	96	1 980

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2012					
Soetusmaksumus	109 929			2 841	112 770
Akumuleeritud kulum	-19 686			-2 825	-22 511
Jääkmaksumus	90 243			16	90 259
Amortisatsioonikulu	-3 300			-16	-3 316
Muud muutused	1				1
31.12.2013					
Soetusmaksumus	109 930			2 841	112 771
Akumuleeritud kulum	-22 986			-2 841	-25 827
Jääkmaksumus	86 944			0	86 944
Ostud ja parendused		21 825	21 825		21 825
Amortisatsioonikulu	-3 300	-728	-728		-4 028
31.12.2014					
Soetusmaksumus	109 930	21 825	21 825	2 841	134 596
Akumuleeritud kulum	-26 286	-728	-728	-2 841	-29 855
Jääkmaksumus	83 644	21 097	21 097	0	104 741

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	18 712	3 719	14 993	3 kuu Euribor+1.99%	EUR	31.10.2019
Kapitalirendikohustused kokku	18 712	3 719	14 993			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	
Masinad ja seadmed	21 097	
Kokku	21 097	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	4 282	4 282			4.337%	EUR	27.03.2015
Lühiajalised laenud kokku	4 282	4 282					
Kapitalirendikohustused kokku	18 712	3 719	14 993				
Laenukohustused kokku	22 994	8 001	14 993				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	20 947	16 665	4 282		4.337%	EUR	27.03.2015
Pikaajalised laenud kokku	20 947	16 665	4 282				
Laenukohustused kokku	20 947	16 665	4 282				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 667	65 667
Maksuvõlad	983	983
Muud võlad	9 500	9 500
Muud viitvõlad	9 500	9 500
Kokku võlad ja ettemaksed	76 150	76 150

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	66 550	66 550
Maksuvõlad	1 980	1 980
Muud võlad	7 950	7 950
Muud viitvõlad	7 950	7 950
Kokku võlad ja ettemaksed	76 480	76 480

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	699 699	729 752
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	699 699	729 752
Kokku müügitulu	699 699	729 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Joogide jaemüük	439 971	458 868
Tubakatodete jaemüük	222 364	231 887
Muu toidukaupade jaemüük	37 364	38 997
Kokku müügitulu	699 699	729 752

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-7 698	-7 936
Energia	-5 804	-6 136
Elektrienergia	-5 804	-6 136
Mitmesugused bürookulud	0	-45
Kindlustuskulud	-757	-252
Sidekulud	-1 237	-1 130
Valvekulud	-1 350	-1 538
Pangakulud	-7 239	-5 813
Remondikulud	-1 346	0
Muud	-853	-1 040
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-26 284	-23 890

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	-18 772	-20 503
Sotsiaalmaksud	-5 828	-7 385
Kokku tööjõukulud	-24 600	-27 888
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	-130	-1 311
Muud	-355	-461
Kokku muud ärikulud	-485	-1 772

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	-593	-382
Intressikulu kapitalirendilt	-66	0
Kokku intressikulud	-659	-382

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 300	2 800
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 320	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2015

osaühing SANDRAKE (registrikood: 10058176) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TARASOVA	juhatuse liige (juhataja)	07.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 962
Kokku	92 101
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 101
Kokku	92 101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	439971	62.88%	Jah
Tubakatoodete jaemüük	47261	222364	31.78%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	37364	5.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Tarasova	45801080218	Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6797025
Mobiiltelefon	+372 5153426
E-posti aadress	natali.tallinn58@mail.ru