



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
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 Muud nõuded	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sikri OÜ on asutatud 15.09.2008 Aive Liivaste poolt, kes on ettevõtte ainuosanik. Osakapital on 2 556 eurot. Sikri OÜ põhitegevusalaks on PZU AB "Lietuvos Draudimas" Eesti filiaali kindlustuslepingute vahendamine.

Tegevusala kood - EMTAK 66221 kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus. 2015 aasta müügitulu oli 17 675 eurot. 2015. aasta kasum oli 10 121 eurot.

2015. aastal palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikme tasu 2015. aasta eest oli 2 000 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (eur)	17 675	18 570
Puhaskasum (eur)	10 121	14 629
Puhasrentaablus (%)	57,26	78,7
ROA (%)	12,64	21,1
ROE (%)	12,77	21,2

2016. aastal jätkub majandustegevus. Eesmärgiks on kasvatada klientide portfelli. Klientide paremaks teenindamiseks ning konkurentide edestamiseks pakume kvaliteetset ning personaalset teenindust igale kliendile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 060	3 333	
Nõuded ja ettemaksed	1 971	2 532	2,3
Kokku käibevara	14 031	5 865	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	66 061	63 611	2,3
Kokku põhivara	66 061	63 611	
Kokku varad	80 092	69 476	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	866	371	4
Kokku lühiajalised kohustused	866	371	
Kokku kohustused	866	371	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 293	51 664	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 121	14 629	
Kokku omakapital	79 226	69 105	
Kokku kohustused ja omakapital	80 092	69 476	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	17 675	18 570	5
Brutokasum (-kahjum)	17 675	18 570	
Üldhalduskulud	-7 887	-5 057	
Ärikasum (kahjum)	9 788	13 513	
Muud finantstulud ja -kulud	333	1 116	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 121	14 629	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 121	14 629	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	17 701	18 632
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 356	-5 214
Väljamaksed töötajatele	-1 411	0
Muud rahavood äritegevusest	-873	0
Kokku rahavood äritegevusest	10 061	13 418
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-4 150	-16 200
Antud laenude tagasimaksed	1 700	0
Laekunud intressid	1 116	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 334	-16 200
Kokku rahavood	8 727	-2 782
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 333	6 115
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 727	-2 782
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 060	3 333

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	51 664	54 476
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 629	14 629
31.12.2014	2 556	256	66 293	69 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 121	10 121
31.12.2015	2 556	256	76 414	79 226

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, Codan Forsikring A/S nimel kogutud rahasid, tarnijatele kaupade ja teenuste eest tasumist, Codan Forsikring A/S 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.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 625	1 625	
Ostjatelt laekumata arved	1 625	1 625	
Muud nõuded	66 394	333	66 061
Laenunõuded	66 061		66 061
Intressinõuded	333	333	
Ettemaksed	13	13	
Tulevaste perioodide kulud	13	13	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 032	1 971	66 061

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 224	1 224	
Muud nõuded	64 727	1 116	63 611
Laenunõuded	63 611		63 611
Intressinõuded	1 116	1 116	
Ettemaksed	192	192	
Tulevaste perioodide kulud	192	192	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 143	2 532	63 611

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	66 061		66 061
Intressinõuded	333	333	
Kokku muud nõuded	66 394	333	66 061
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	63 611		63 611
Intressinõuded	1 116	1 116	
Kokku muud nõuded	64 727	1 116	63 611

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	157	157
Võlad töövõtjatele	157	157
Maksuvõlad	109	109
Muud võlad	109	109
Muud viitvõlad	109	109
võlg aruandvale isikule	334	334
Kokku võlad ja ettemaksed	866	866
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38	38
võlg aruandvale isikule	333	333
Kokku võlad ja ettemaksed	371	371

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 675	18 570
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 675	18 570
Kokku müügitulu	17 675	18 570
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK järgi 66221 kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	17 675	18 570
Kokku müügitulu	17 675	18 570

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 000	0
Sotsiaalmaksud	660	0
Kokku tööjõukulud	2 660	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 393	334	64 727	333

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 150	1 700

2014	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 049	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 000	0
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	4 007	3 381

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 2015 arvestati Sikri OÜ juhatuse liikmele Aive Liivastele isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist 4 007,40 eurot, millest 31.12.2015 oli tasumata 334 eurot, juhatuse liikme tasu brutosummana 2 000 eurot.

Sikri OÜ 2015 aasta jooksul eraisikust osanike seotud ettevõtetele antud laenude saldo 31.12.2015: Mereoja Kämping OÜ 66 060,86 eurot, arvestatud intress 332,55 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2016

Sikri Osaühing (registrikood: 11522196) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVE LIIVASTE	Juhatuse liige	26.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 121
Kokku	76 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 414
Kokku	76 414

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 293
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 121
Kokku	76 414
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	76 414
Kokku	76 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kindlustusagentide ja -vahendajate tegevus	66221	17675	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