

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Saare Matkad

registrikood: 10372263

tänava/talu nimi, Tallinna 14

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93813

telefon: +372 4531630, +372 5136116

faks: +372 4533523

e-posti aadress: kauplus@lektroonika.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Saare Matkad OÜ põhitegevusalaks on kodumasinade ja elektroonikakaupade jaemüük.

Vähesel määral tegeletakse kodumasinade remondi ja raamatute müügiga.

Lisandunud on ka järelmaksude väljastamine eraisikutele.

2015 aasta müügitulu oli 897509 eurot, puhaskasum 22094.

2015.aasta lõpus töötas Saare Matkad OÜ-s 5 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	76 504	23 834	2
Nõuded ja ettemaksed	191 007	151 812	3
Varud	178 660	173 844	4
Kokku käibevara	446 171	349 490	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 369	19 619	5
Kokku põhivara	3 369	19 619	5
Kokku varad	449 540	369 109	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	22 940	6
Võlad ja ettemaksed	268 416	187 139	7
Kokku lühiajalised kohustused	268 416	210 079	
Kokku kohustused	268 416	210 079	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 964	139 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 094	16 593	
Kokku omakapital	181 124	159 030	
Kokku kohustused ja omakapital	449 540	369 109	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	897 509	863 352	8
Muud äritulud	47 022	32 955	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-788 459	-764 111	10
Mitmesugused tegevuskulud	-66 101	-45 473	
Tööjõukulud	-45 577	-39 018	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-591	-508	
Muud ärikulud	-21 399	-29 849	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 404	17 348	
Muud finantstulud ja -kulud	-310	-755	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 094	16 593	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 094	16 593	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 404	17 348
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	591	508
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-27 090	0
Muud korrigeerimised	0	-1
Kokku korrigeerimised	-26 499	507
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-39 195	-78 475
Varude muutus	-4 816	-13 226
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	81 277	26 155
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	0	-754
Kokku rahavood äritegevusest	33 171	-48 444
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 850
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	42 750	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	42 750	-3 850
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	15 940
Saadud laenude tagasimaksed	-22 940	0
Makstud intressid	-311	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 251	15 940
Kokku rahavood	52 670	-36 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 834	60 188
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 670	-36 354
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	76 504	23 834

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	511	139 371	142 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 593	16 593
Muud muutused omakapitalis	-1			-1
31.12.2014	2 555	511	155 964	159 030
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 094	22 094
31.12.2015	2 555	511	178 058	181 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS_i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Saare Matkad OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodi kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitlusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusiga. Põhivahendiks loetakse varasid alates 1000 eurost ja kasulikkude tööaega üle ühe aasta. Varad, mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse kantakse koheselt kuludesse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara grupile eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Võlad tarnijatele ja muud võlad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle äriliste otsuste üle. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

- emaettevõtjat (ning seda kontrollivaid või selle üle mõju omavaid isikuid);

- tütar-ja sidusettevõtjaid;

- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid äriühinguid (nt emaettevõtja ülejäänud tüdarettevõtjad),

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a juhul kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriliste otsustele);

eelmises lõikes kirjeldatud isikutele lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	8 322	1 098
Arvelduskontod	68 182	22 736
Kokku raha	76 504	23 834

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	187 779	187 779
Ostjatelt laekumata arved	188 346	188 346
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-567	-567
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 228	3 228
Kokku nõuded ja ettemaksed	191 007	191 007

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	146 174	146 174
Ostjatelt laekumata arved	146 174	146 174
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 805	1 805
Ettemaksed	3 833	3 833
Tulevaste perioodide kulud	3 833	3 833
Kokku nõuded ja ettemaksed	151 812	151 812

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	178 660	173 844
Kokku varud	178 660	173 844

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	20 575			20 575
Akumuleeritud kulum	-4 298			-4 298
Jääkmaksumus	16 277			16 277
Ostud ja parendused		3 850	3 850	3 850
Amortisatsioonikulu	-412	-96	-96	-508
31.12.2014				
Soetusmaksumus	20 575	3 850	3 850	24 425
Akumuleeritud kulum	-4 710	-96	-96	-4 806
Jääkmaksumus	15 865	3 754	3 754	19 619
Amortisatsioonikulu	-206	-385	-385	-591
Müügid	-15 659			-15 659
31.12.2015				
Soetusmaksumus	20 575	3 850	3 850	24 425
Akumuleeritud kulum	-20 575	-481	-481	-21 056
Jääkmaksumus	0	3 369	3 369	3 369

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Ehitised	42 750	
Kokku	42 750	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	22 940	22 940		
Lühiajalised laenud kokku	22 940	22 940		
Laenukohustused kokku	22 940	22 940		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	265 175	265 175
Võlad töövõtjatele	2 393	2 393
Maksuvõlad	848	848
Kokku võlad ja ettemaksed	268 416	268 416
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	184 989	184 989
Võlad töövõtjatele	2 150	2 150
Kokku võlad ja ettemaksed	187 139	187 139

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	892 615	862 936
Soome	4 894	416
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	897 509	863 352
Kokku müügitulu	897 509	863 352
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47541 Raamatute müük	496	5 709
47611 Elektri kodumasinade müük	897 013	857 643
Kokku müügitulu	897 509	863 352

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	29 340	0
Ühendusesisese kauba tulu	17 682	32 936
Muud	0	19
Kokku muud äritulud	47 022	32 955

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	2 612
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	782 436	755 029
Energia	6 023	6 470
Elektrienergia	4 072	4 333
Kütus	1 951	2 137
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	788 459	764 111

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	34 063	29 138
Sotsiaalmaksud	11 514	9 880
Kokku tööjõukulud	45 577	39 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Ühendusesisese käibe kulu	20 810	29 808
Muud	589	41
Kokku muud ärikulud	21 399	29 849

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saare Matkad OÜ ei ole tegev-ega kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega maksnud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Osaühing Saare Matkad (registrikood: 10372263) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALVI TREI	Juhatuse liige	04.07.2016
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 094
Kokku	178 058
Jaotamine	
Kokku	178 058

Saare Matkad OÜ juhatus teeb ettepaneku:

- 1) kasumit mitte jaotada;
- 2) kinnitada Saare Matkad OÜ 2015.aasta majandusaasta aruanne.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 094
Kokku	178 058
Jaotamine	
Kokku	178 058

Saare Matkad OÜ juhatus otsustas:

- 1) kasumit mitte jaotada;
- 2) kinnitada Saare Matkad OÜ 2015.aasta majandusaasta aruanne.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	897013	99.94%	Jah
Raamatute jaemüük	47611	496	0.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Trei	47909070018	Eesti	830 EUR
Kalvi Trei	37210010263	Eesti	1725 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4531630
Faks	+372 4533523
Mobiiltelefon	+372 5136116
E-posti aadress	kauplus@lektroonika.com