

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Sendikaubamaja

registrikood: 11284710

tänavatalu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 5/2-33
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

e-posti aadress: heiki.sissask@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Sendikaubamaja OÜ 2016 aasta peamine majandustegevus oli kinnisvaraalne vahendustegevus ja vähesel määral kinnisvara rent.

Juhatuse on üheliikmeline, juhatuse liikmele arevstati töötasuks 2404 eurot.

Arendusväljaminekuid 2017 aastaks ei ole planeeritud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	41 280	107 810
Nõuded ja ettemaksed	147 241	78 887
Kokku käibevarad	188 521	186 697
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	63 051	45 510
Kokku põhivarad	63 051	45 510
Kokku varad	251 572	232 207
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 412	2 700
Võlad ja ettemaksed	2 317	22 242
Kokku lühiajalised kohustised	5 729	24 942
Kokku kohustised	5 729	24 942
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 453	136 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 578	67 966
Kokku omakapital	245 843	207 265
Kokku kohustised ja omakapital	251 572	232 207

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	15 608	136 983
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 156	-49 981
Brutokasum (-kahjum)	11 452	87 002
Üldhalduskulud	-15 850	-30 769
Muud äritulud	40 000	11 954
Ärikasum (kahjum)	35 602	68 187
Intressitulud	2 976	0
Intressikulud	0	-221
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	38 578	67 966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 578	67 966

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Sendikaubamaja OÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Sendikaubamaja OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Majandusaasta algas 01.01.2016 ja lõppes 31.12.2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha ja pangakontod

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Lühiajalised aktsiad ja väärtpaberid

Lühiajalised aktsiad ja muud väärtpaberid on bilansis hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse soetushetkel 100 %-liselt kuludena. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid on põhivara gruppidel järgnevad:

Ehitised - 8-10 %

Masinaid ja seadmeid - 15-40 % aastas,

Muu inventar - 15-40 % aastas.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni arvestamise meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on immateriaalsele põhivarale järgmised:

Tarkvara, patendid 20%

Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse alates 2003.aastast renditehingut kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljaminekuid;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulude arvestus

Tulud arvestatakse realiseerimise momendil või lepingus fikseeritud perioodi(de) kohta. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;
juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtted;
ettevõtte töötajaid.

Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus. Allahindluse summa kajastatakse kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal, teenused" .

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2014				
Soetusmaksumus	65 000	12 783	12 783	77 783
Akumuleeritud kulum	-13 880	-12 783	-12 783	-26 663
Jääkmaksumus	51 120	0	0	51 120
Amortisatsioonikulu	-5 610			-5 610
31.12.2015				
Soetusmaksumus	65 000	12 783	12 783	77 783
Akumuleeritud kulum	-19 490	-12 783	-12 783	-32 273
Jääkmaksumus	45 510	0	0	45 510
Ostud ja parendused	21 901			21 901
Amortisatsioonikulu	10 640			10 640
Müügid	-15 000			-15 000
31.12.2016				
Soetusmaksumus	71 901			71 901
Akumuleeritud kulum	-8 850			-8 850
Jääkmaksumus	63 051			63 051

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 608	136 983
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 608	136 983
Kokku müügitulu	15 608	136 983
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara vahendusteenus	11 833	134 283
Üüritulu	3 775	2 700
Kokku müügitulu	15 608	136 983

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 719	841
Sotsiaalmaksud	685	235
Kokku tööjõukulud	2 404	1 076

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 412		1 500
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 200	0	0	1 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 404	1 076

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2017

Osaühing Sendikaubamaja (registrikood: 11284710) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI SISSASK	Juhatuse liige	11.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 578
Kokku	243 031

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 578
Kokku	243 031

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	11833	75.81%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3775	24.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HS Arendus Osaühing	11191664	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	heiki.sissask@gmail.com