

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Sullivan

registrikood: 11057842

tänava/talu nimi, Rohuneeme tee 12

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

telefon: +372 5049165, +372 5045986

faks: +372 6306150

e-posti aadress: helju.jogimaa@mail.ee, priit.post@esmarehitus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Sullivan põhiteenuseks on renditeenused. Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamis aastaaruande, mis kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevus tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis on ilmneneud bilansi koostamise kuupäevaks ja aruande koostamise kuupäevaks.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aruande koostamise päeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sullivan jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	113 977	104 106
Nõuded ja ettemaksed	477 126	482 531
Kokku käibevarad	591 103	586 637
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	202 557	202 557
Kokku põhivarad	202 557	202 557
Kokku varad	793 660	789 194
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 176	1 860
Kokku lühiajalised kohustised	2 176	1 860
Kokku kohustised	2 176	1 860
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	784 522	805 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 150	-20 964
Kokku omakapital	791 484	787 334
Kokku kohustised ja omakapital	793 660	789 194

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	17 900	0
Brutokasum (-kahjum)	17 900	0
Üldhalduskulud	-13 750	-20 986
Ärikasum (kahjum)	4 150	-20 986
Muud finantstulud ja -kulud	0	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 150	-20 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 150	-20 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sullivan majandusaasta periood on 01.01-31.12.2016.a.

Põhitegevusalaks on renditeenused.

Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamisaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeval 31.12.2016.a. ja aruande koostamispäeva 15.02.2017.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sullivan jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende

eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse

mitterahaliste majandustegevuste mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning

investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Aasta amortisatsioonimäärad on põhivaragruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu põhivara 20-35%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (INTRESSIKULU) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimusel renditud vara amortiseeritakse satnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud Ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse ostmisel.

Maksustamine

Vatavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt makstavaid dividende (maksumäär 20/80 netodividendidena välja makstud summalt) Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekiks edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks"

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	113 977	104 106

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	220 127	225 428
Kokku nõuded ostjate vastu	220 127	225 428

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	185	104	
Üksikisiku tulumaks	96		86
Sotsiaalmaks	284		257
Kohustuslik kogumispension	9		8
Töötuskindlustusmaksed	10		9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	584	104	360

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	125 069	125 069	125 069
Akumuleeritud kulum	-116 731	-116 731	-116 731
Jääkmaksumus	8 338	8 338	8 338
Amortisatsioonikulu	-8 338	-8 338	-8 338
31.12.2015			
Soetusmaksumus	125 069	125 069	125 069
Akumuleeritud kulum	-125 069	-125 069	-125 069
Jääkmaksumus	0	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	125 069	125 069	125 069
Akumuleeritud kulum	-125 069	-125 069	-125 069
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	386	352
Puhkusetasude kohustis	516	388
Kokku võlad töövõtjatele	902	740

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 900	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 900	0
Kokku müügitulu	17 900	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent 77321	17 900	0
Kokku müügitulu	17 900	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 160	4 680
Sotsiaalmaksud	1 662	1 680
Kokku tööjõukulud	6 822	6 360
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	690	626

Ostud ja müügid

	2016
	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 904

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2017

Osaühing Sullivan (registrikood: 11057842) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE JÕGIMAA	Juhatuse liige	19.06.2017
PRIIT POST	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	784 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 150
Kokku	788 672
Jaotamine	
Kokku	788 672

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	784 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 150
Kokku	788 672

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	17900	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aarne Jõgimaa	34612280306	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Malle Ink	47111120311	Aadma küla, Käina vald, Hiiu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6306150
Mobiiltelefon	+372 5045986
Mobiiltelefon	+372 5049165
E-posti aadress	helju.jogimaa@mail.ee
E-posti aadress	priit.post@esmarehitus.ee