

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: SOFOIL OÜ

registrikood: 11168518

tänava/talu nimi, Kopli tn

maja ja korteri number: 103b

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11712

telefon: +372 6268014, +372 6102772

faks: +372 6268015, +372 6102771

e-posti aadress: dekoil@dekoil.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 9 Tööjõukulud	8
Lisa 10 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	9
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10
Vandeaudiitori aruanne	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

SOFOIL OÜ on valdusettevõtja, kes omab ja haldab ühe sidusettevõtja osa.

SOFOIL OÜ-l ei ole töötajaid ning tal puudub igasugune muu tegevus.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2016. a	2015. a
Puhaskasum	-802	1 499 125
ROE	-0,02%	31,61%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

$ROE = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100\%$

Lähitulevikus jätkab SOFOIL OÜ tegutsemine valdusettevõtjana.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 497 541	1 499 348	2
Nõuded ja ettemaksed	1 005	0	3
Kokku käibevarad	1 498 546	1 499 348	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 243 759	3 243 759	4
Kokku põhivarad	3 243 759	3 243 759	
Kokku varad	4 742 305	4 743 107	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 740 295	3 241 170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-802	1 499 125	
Kokku omakapital	4 742 305	4 743 107	
Kokku kohustised ja omakapital	4 742 305	4 743 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-961	-942	8
Ärikasum (kahjum)	-961	-942	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	1 500 000	10
Muud finantstulud ja -kulud	159	67	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-802	1 499 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-802	1 499 125	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SOFOIL OÜ 31.12.2016 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.

Eesti heast raamatupidamistavast lähtuv väikeettevõtja, SOFOIL OÜ, on valinud ja koostanud vastavalt Raamatupidamise seadusele lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

31.12.2016 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne annab oma finantsseisundi ja -tulemuse kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et SOFOIL OÜ on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja osa on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle omatakse olulist mõju kuid mis ei ole kontrolli all. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtja omanduses on rohkem kui 20% ja mitte rohkem kui 50% sidusettevõtja osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtja osasse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab SOFOIL OÜ juhatuse, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Kohustuslik reservkapital

SOFOIL OÜ reservkapital moodustab 10 % SOFOIL OÜ osakapitalist (nagu seda nõuab SOFOIL OÜ põhikiri).

Maksustamine

Teenitud tulult tasumisele kuuluv tulumaks kantakse kuludesse siis, kui otsustatakse tulu jaotada (välja maksta dividend). Tulumaks tasutakse (st kantakse üle riigile) siis, kui dividendid makstakse välja.

Aruandeaastal oli maksumääraks 20/80 dividendina väljamakstavalt summalt.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas 6.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele.

SOFOIL OÜ-ga seotud osapoolteks on osanik, juhatuse liige ja nende valitseva ning olulise mõju all olevad ettevõtjad.

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 miinuskärgiga) summadena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	1 497 541	1 499 348
Kokku raha	1 497 541	1 499 348

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	1 005	1 005	
Laenunõuded	1 000	1 000	12
Intressinõuded	5	5	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 005	1 005	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	0	0	

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	3 243 759	3 243 759
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	3 243 759	3 243 759

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10069369	Dekoil OÜ	Eesti	Naftasaaduste laadungikäitlus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Dekoil OÜ	3 243 759	3 243 759
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 243 759	3 243 759

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 791 594	3 792 236
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	947 899	948 059
Kokku tingimuslikud kohustised	4 739 493	4 740 295

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamis- ja audiitorteenused	-961	-942
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-961	-942

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei kandnud Sofoil OÜ tööjõukulusid. OÜ-l Safoil ei ole töötajaid ja samuti ei ole OÜ Safoil arvestanud tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasusid ega võimaldanud soodustusi.

Lisa 10 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2016	2015
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	1 500 000
Sidusettevõtja osakapitali vähendamisel saadud väljamaksed	0	1 500 000
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	1 500 000

2015 aastal toimus sidusettevõtja osakapitali vähendamine osade nimiväärtuse vähendamise teel. Osakapitali vähendamisel on tehtud väljamaksed osanikele.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	154	67
Laenuintressid	5	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	159	67

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Catmoner Investments Limited
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Küpros

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Emaettevõtja	1 005

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Catmoner Investments Limited	1 000	3%	EUR	2017

Ostud ja müügid

	2016
	Müügid
Emaettevõtja	5

SOFOIL OÜ juhatus koosneb ühest liikmest.

SOFOIL OÜ ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega pakkunud muid olulisi soodustusi nende äriseadustikust tulenevate kohustuste täitmise eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

SOFOIL OÜ (registrikood: 11168518) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI MELNIKOV	Juhatuse liige	19.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SOFOIL OÜ osanikule

Olen üle vaadanud SOFOIL OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muid selgitavaid lisaid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 9.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

SOFOIL OÜ juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Minu kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab minult kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas ma olen saanud teadlikuks millestki, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt olen ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda ma nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud ma teadlikuks millestki sellisest, mis paneks mind uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt SOFOIL OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Stella Zdobnõh

Vandeaudiitori number 85

ECOVIS Stella Audiitoribüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 167

Väike-Ameerika tn 8, Tallinn, Harju maakond, 10129

20.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

SOFOIL OÜ (registrikood: 11168518) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
STELLA ZDOBNŮH	Vandeaudiitor	20.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 740 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-802
Kokku	4 739 493
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 739 493
Kokku	4 739 493

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 740 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-802
Kokku	4 739 493
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 739 493
Kokku	4 739 493

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
CATMONER INVESTMENTS LIMITED		Küpros	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6102772
Telefon	+372 6268014
Faks	+372 6102771
Faks	+372 6268015
E-posti aadress	dekoil@dekoil.ee