

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ SOKKEL HOLDING

registrikood: 12245586

tänava/talu nimi, Lonni

maja ja korteri number:

küla: Purku küla

vald: Raikküla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 78401

telefon: +372 5064071

e-posti aadress: ahto@sokkel.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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sokkel Holding OÜ põhitegevusalaks aruandeaastal oli liiva ja kruusa kaevandamine, hulgimüük, juhtimiskialane nõustamine mäetööstuse alal. Juhatusel hinnangul on ettevõtte jätkusuutlik.

Ahto Pregel
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	292 558	99 847	2
Nõuded ja ettemaksed	171 989	125 579	3
Kokku käibevarad	464 547	225 426	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	0	184 445	
Nõuded ja ettemaksed	1 660	10 268	3
Kinnisvarainvesteeringud	199 185	205 260	5
Materiaalsed põhivarad	146 538	94 405	6
Kokku põhivarad	347 383	494 378	
Kokku varad	811 930	719 804	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 500	2 311	7
Võlad ja ettemaksed	55 559	59 890	8
Kokku lühiajalised kohustised	57 059	62 201	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	65 000	104 900	7
Kokku pikaajalised kohustised	65 000	104 900	
Kokku kohustised	122 059	167 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 000	24 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	528 703	407 701	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 168	121 002	
Kokku omakapital	689 871	552 703	
Kokku kohustised ja omakapital	811 930	719 804	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	164 546	160 186	10
Muud äritulud	2 866	895	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 877	-99 251	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 853	-17 202	
Tööjõukulud	-23 106	-17 537	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 662	-19 400	
Muud ärikulud	-67	-63	
Ärikasum (kahjum)	-29 153	7 628	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	156 798	115 679	
Intressitulud	25 568	18 675	
Intressikulud	-16 045	-20 980	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	137 168	121 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 168	121 002	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sokkel Holding OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Sokkel Holding OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvana summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 958,67 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad jagunevad gruppide lõikes:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsioonimäär

Ehitised 3 %

Masinad ja seadmed 15 %

Muu materiaalne põhivara 20 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud, dividenditulud ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Ettevõtte seotud osapoolteks on:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Sokkel Holding OÜ äriolukordadele;
- punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	292 558	99 847
Kokku raha	292 558	99 847

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	330	330	
Ostjatelt laekumata arved	330	330	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 185	2 185	
Muud nõuded	171 134	169 474	1 660
Laenuõuded	158 718	157 058	1 660
Intressinõuded	12 416	12 416	
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 649	171 989	1 660

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 080	13 080	
Ostjatelt laekumata arved	13 080	13 080	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 548	2 548	
Muud nõuded	120 219	109 951	10 268
Laenuõuded	112 633	102 365	10 268
Intressinõuded	7 586	7 586	
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 847	125 579	10 268

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9 781		-3 538
Üksikisiku tulumaks		331		626
Erisoodustuse tulumaks		67		64
Sotsiaalmaks		1 040		1 206
Kohustuslik kogumispension		26		19
Töötuskindlustusmaksed		41		42
Ettemaksukonto jääk	2 185		2 548	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 185	11 286	2 548	-1 581

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	148 000		148 000
Akumuleeritud kulum	-1 425		-1 425
Jääkmaksumus	146 575		146 575
Ostud ja parendused		57 500	57 500
Amortisatsioonikulu	1 425	-240	1 185
31.12.2015			
Soetusmaksumus	148 000	57 500	205 500
Akumuleeritud kulum		-240	-240
Jääkmaksumus	148 000	57 260	205 260
Amortisatsioonikulu		-575	-575
Ümberklassifitseerimised	-5 500		-5 500
31.12.2016			
Soetusmaksumus	142 500	57 500	200 000
Akumuleeritud kulum		-815	-815
Jääkmaksumus	142 500	56 685	199 185

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 530	1 529
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-33	-291

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus		35 667	1 812	55 463	92 942	0		92 942
Akumuleeritud kulum		-10 654	-562	-6 060	-17 276	0		-17 276
Jääkmaksumus		25 013	1 250	49 403	75 666	0		75 666
Ostud ja parendused				25 324	25 324	14 000	14 000	39 324
Muud ostud ja parendused				25 324	25 324	14 000	14 000	39 324
Amortisatsioonikulu		-6 200	-603	-13 782	-20 585	0		-20 585
Ümberklassifitseerimised		1 700		-1 700				
Muud ümberklassifitseerimised		1 700		-1 700				
31.12.2015								
Soetusmaksumus		37 367	1 812	79 087	118 266	14 000	14 000	132 266
Akumuleeritud kulum		-16 854	-1 165	-19 842	-37 861	0		-37 861
Jääkmaksumus		20 513	647	59 245	80 405	14 000	14 000	94 405
Ostud ja parendused		4 644		58 077	62 721			62 721
Muud ostud ja parendused		4 644		58 077	62 721			62 721
Amortisatsioonikulu		-6 186	-430	-9 472	-16 088			-16 088
Ümberklassifitseerimised	5 500							5 500
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	5 500							5 500
31.12.2016								
Soetusmaksumus	5 500	42 011	1 812	137 164	180 987	14 000	14 000	200 487
Akumuleeritud kulum		-23 040	-1 595	-29 314	-53 949			-53 949
Jääkmaksumus	5 500	18 971	217	107 850	127 038	14 000	14 000	146 538

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	1 500	1 500		
Lühiajalised laenud kokku	1 500	1 500		
Pikaajalised laenud				
Laenud seotud osapooltega	65 000		65 000	
Pikaajalised laenud kokku	65 000		65 000	
Laenukohustised kokku	66 500	1 500	65 000	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	2 311	2 311		
Lühiajalised laenud kokku	2 311	2 311		
Pikaajalised laenud				
Laenud seotud osapooltega	104 900		104 900	
Pikaajalised laenud kokku	104 900		104 900	
Laenukohustised kokku	107 211	2 311	104 900	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 240	27 240
Võlad töövõtjatele	584	584
Maksuvõlad	11 286	11 286
Muud võlad	16 034	16 034
Intressivõlad	16 034	16 034
Saadud ettemaksed	415	415
Muud saadud ettemaksed	415	415
Kokku võlad ja ettemaksed	55 559	55 559
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 696	39 696
Võlad töövõtjatele	380	380
Maksuvõlad	-1 581	-1 581
Muud võlad	20 980	20 980
Intressivõlad	20 980	20 980
Saadud ettemaksed	415	415
Muud saadud ettemaksed	415	415
Kokku võlad ja ettemaksed	59 890	59 890

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	584	380
Kokku võlad töövõtjatele	584	380

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	164 546	160 186
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 546	160 186
Kokku müügitulu	164 546	160 186
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja juhtimisteenus 70221	20 000	15 000
Ehitusmaterjalide hulgimüük (liiv, kruus, killustik) 40732	139 816	143 657
Üüritulu	4 530	1 529
Muu spordi- ja vabaajakoolitus 85519	200	0
Kokku müügitulu	164 546	160 186

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	17 105	13 158
Sotsiaalmaksud	6 002	4 342
Kokku tööjõukulud	23 107	17 500
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad		991	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 034		125 880
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 923		3 004

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	20 000	20 362

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 203	7 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ SOKKEL HOLDING (registrikood: 12245586) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTO PREGEL	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	528 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	137 168
Kokku	665 871
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	665 871
Kokku	665 871

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	139816	84.97%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	20000	12.15%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4530	2.75%	Ei
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	200	0.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahto Pregel	37011020269	Purku küla, Raikküla vald, Rapla maakond, Eesti	24000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5064071
E-posti aadress	ahto@sokkel.ee