

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing SANDRAKE

registrikood: 10058176

tänava/talu nimi, Avamaa 7-17

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 6797025, +372 5153426

e-posti aadress: natali.tallinn58@mail.ru

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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Sandrake põhitegevus on jaekaubandus.

Realiseerimine toimus ainult Eesti territooriumil.

2016 aasta realisatsiooni netokäive oli 692 796 euro.

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatusel liikmete juhtimise eest tasu on makstud 5 370 euro.

Osakapital on 5 112 euro.

2016 .a. töötas firmas 5 inimest ning nende palkade kogusumma oli 37 192 EUR.

2017 aastaks kavandatakse käive suurendamine realiseerimise kohtade arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 595	4 497	2
Nõuded ja ettemaksed	1 935	1 164	3
Varud	109 738	107 771	4
Kokku käibevarad	119 268	113 432	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	89 405	97 073	6
Kokku põhivarad	89 405	97 073	
Kokku varad	208 673	210 505	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 877	3 797	8
Võlad ja ettemaksed	78 555	91 806	9
Kokku lühiajalised kohustised	92 432	95 603	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 319	11 196	8
Kokku pikaajalised kohustised	7 319	11 196	
Kokku kohustised	99 751	106 799	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Kohustuslik reservkapital	593	593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 002	92 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 215	5 900	
Kokku omakapital	108 922	103 706	
Kokku kohustised ja omakapital	208 673	210 505	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	692 796	701 071	10
Muud äritulud	2	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-612 807	-625 637	
Mitmesugused tegevuskulud	-28 724	-29 623	11
Tööjõukulud	-37 192	-31 758	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 668	-7 668	
Muud ärikulud	-503	-114	13
Ärikasum (kahjum)	5 904	6 272	
Intressikulud	-682	-372	14
Muud finantstulud ja -kulud	-7	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 215	5 900	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 215	5 900	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜSandrake 31.12.2016.aastal 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR(täis). 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 miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulutusi jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15 -33%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
pangakonto ja sularaha	7 595	4 497
Kokku raha	7 595	4 497

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 276	1 276
Ostjatelt laekumata arved	1 276	1 276
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Ettemaksed	658	658
Tulevaste perioodide kulud	658	658
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 935	1 935
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 164	1 164
Tulevaste perioodide kulud	1 164	1 164
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 164	1 164

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	109 738	107 659
Ettemaksed varude eest	0	112
Kokku varud	109 738	107 771

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4	1
Käibemaks		211	104
Üksikisiku tulumaks		223	269
Sotsiaalmaks		587	607
Kohustuslik kogumispension		15	17
Töötuskindlustusmaksed		22	25
Intress			6
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1 062	1 029

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014					
Soetusmaksumus	109 930	21 825	21 825	2 841	134 596
Akumuleeritud kulum	-26 286	-728	-728	-2 841	-29 855
Jääkmaksumus	83 644	21 097	21 097	0	104 741
Amortisatsioonikulu	-3 300	-4 368	-4 368		-7 668
31.12.2015					
Soetusmaksumus	109 930	21 825	21 825	2 841	134 596
Akumuleeritud kulum	-29 586	-5 096	-5 096	-2 841	-37 523
Jääkmaksumus	80 344	16 729	16 729	0	97 073
Amortisatsioonikulu	-3 300	-4 368	-4 368		-7 668
31.12.2016					
Soetusmaksumus	109 930	21 825	21 825	2 841	134 596
Akumuleeritud kulum	-32 886	-9 464	-9 464	-2 841	-45 191
Jääkmaksumus	77 044	12 361	12 361	0	89 405

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia	11 196	3 877	7 319	3 kuu Euribor+1.99%	EUR	31.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	11 196	3 877	7 319			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia	14 993	3 797	11 196	3 kuu Euribor+1.99%	EUR	31.10.2019
Kapitalirendikohustised kokku	14 993	3 797	11 196			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	12 361	16 729
Kokku	12 361	16 729

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	10 000	10 000			EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000				
Kapitalirendikohustised kokku	11 196	3 877	7 319			
Laenukohustised kokku	21 196	13 877	7 319			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Kapitalirendikohustised kokku	14 993	3 797	11 196			
Laenukohustised kokku	14 993	3 797	11 196			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	58 065	58 065
Võlad töövõtjatele	1 381	1 381
Maksuvõlad	1 062	1 062
Muud võlad	18 047	18 047
Muud viitvõlad	18 047	18 047
Kokku võlad ja ettemaksed	78 555	78 555
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	72 890	72 890
Võlad töövõtjatele	1 640	1 640
Maksuvõlad	1 029	1 029
Muud võlad	16 247	16 247
Muud viitvõlad	16 247	16 247
Kokku võlad ja ettemaksed	91 806	91 806

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	692 796	701 071
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	692 796	701 071
Kokku müügitulu	692 796	701 071
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Joogide jaemüük	435 721	440 833
Tubakatodete jaemüük	220 145	222 800
Muu toidukaupade jaemüük	36 930	37 438
Kokku müügitulu	692 796	701 071

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-8 282	-7 745
Energia	-6 731	-8 655
Elektrienergia	-6 565	-7 967
Kütus	-166	-688
Kindlustuskulud	-327	-775
Sidekulud	-1 234	-878
Valvekulud	-1 415	-1 421
Pangakulud	-8 108	-7 654
Remondikulud	0	-216
Majanduskulud	-994	-862
Muud	-1 633	-1 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-28 724	-29 623

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-27 629	-23 542
Sotsiaalmaksud	-9 563	-8 217
Kokku tööjõukulud	-37 192	-31 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	-77	-49
Muud	-426	-65
Kokku muud ärikulud	-503	-114

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-449	-31
Intressikulu kapitalirendilt	-233	-341
Kokku intressikulud	-682	-372

Lisa 15 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	17 540	15 300

2016	Antud laenud	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Omanik	2 240	EUR	31.12.2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 370	6 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

osaühing SANDRAKE (registrikood: 10058176) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TARASOVA	juhatuse liige (juhataja)	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 002
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 215
Kokku	103 217
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 217
Kokku	103 217

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük	47251	435721	62.89%	Jah
Tubakatoodete jaemüük	47261	220145	31.78%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük	47291	36930	5.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Tarasova	45801080218	Saue vald, Harju maakond, Eesti	5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6797025
Mobiiltelefon	+372 5153426
E-posti aadress	natali.tallinn58@mail.ru