

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Sailinvest Osühing

registrikood: 11456068

tänava/talu nimi, Purje tn 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11911

telefon: +372 56806385

e-posti aadress: heikki.maki@sailinvest.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ SAILINVEST asutati 2007. aasta lõpus. Põhitegevuseks aruandeaastal sai jahtide remont ja hooldus ja hooajaline hoidmine.

Müügitulu oli 517 990 eurot, mille juures saadi kahjum 58 903 eurot.

2017. aastaks planeerime olulist ettevõtte käibe kasvu ning samuti kavatseme suurendada ettevõtte rentaablust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 172	179 985	
Nõuded ja ettemaksed	218 004	83 559	2
Varud	449 600	178 000	
Kokku käibevarad	671 776	441 544	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	920 259	1 046 652	3
Kokku põhivarad	920 259	1 046 652	
Kokku varad	1 592 035	1 488 196	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	10 846	
Võlad ja ettemaksed	364 862	265 574	4
Kokku lühiajalised kohustised	364 862	276 420	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 057 842	935 542	
Võlad ja ettemaksed	96 000	144 000	
Kokku pikaajalised kohustised	1 153 842	1 079 542	
Kokku kohustised	1 518 704	1 355 962	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Ülekurss	279 777	279 777	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-152 912	-125 241	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 903	-27 671	
Kokku omakapital	73 331	132 234	
Kokku kohustised ja omakapital	1 592 035	1 488 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	517 990	707 627	5
Muud äritulud	0	724	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 141	-389 409	
Mitmesugused tegevuskulud	-124 710	-125 791	
Tööjõukulud	-88 011	-110 380	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-85 439	-55 415	3
Muud ärikulud	-4 631	-53 025	
Ärikasum (kahjum)	40 058	-25 669	
Intressikulud	-98 920	-1 988	
Muud finantstulud ja -kulud	-41	-14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 903	-27 671	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 903	-27 671	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SAILINVEST 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ SAILINVEST kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansiskorrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 640 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

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 saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ SAILINVEST käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid
- ettevõtte töötajaid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 110	28 110
Ostjatelt laekumata arved	40 329	40 329
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 219	-12 219
Muud nõuded	30 111	30 111
Laenunõuded	30 111	30 111
Ettemaksed	159 783	159 783
Tulevaste perioodide kulud	149 000	149 000
Muud makstud ettemaksed	10 783	10 783
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 004	218 004
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 130	26 130
Ostjatelt laekumata arved	38 349	38 349
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 219	-12 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 741	3 741
Muud nõuded	30 111	30 111
Laenunõuded	30 111	30 111
Ettemaksed	23 577	23 577
Muud makstud ettemaksed	23 577	23 577
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 559	83 559

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	375 635		611 568	611 568	15 929	1 003 132
Akumuleeritud kulum	0		-152 082	-152 082	-2 843	-154 925
Jääkmaksumus	375 635		459 486	459 486	13 086	848 207
Ostud ja parendused		305 902	23 408	23 408		329 310
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		305 902				305 902
Muud ostud ja parendused			23 408	23 408		23 408
Amortisatsioonikulu		-20 393	29 607	29 607	-609	8 605
Müügid			-888	-888		-888
Ümberklassifitseerimised	-138 582					-138 582
Ümberklassifitseerimine varudega	-138 582					-138 582
31.12.2015						
Soetusmaksumus	237 053	305 902	634 088	634 088	15 929	1 192 972
Akumuleeritud kulum	0	-20 393	-122 475	-122 475	-3 452	-146 320
Jääkmaksumus	237 053	285 509	511 613	511 613	12 477	1 046 652
Amortisatsioonikulu		-61 180	-58 645	-58 645	-768	-120 593
Müügid			-5 800	-5 800		-5 800
31.12.2016						
Soetusmaksumus	237 053	305 902	628 288	628 288	15 929	1 187 172
Akumuleeritud kulum	0	-81 573	-181 120	-181 120	-4 220	-266 913
Jääkmaksumus	237 053	224 329	447 168	447 168	11 709	920 259

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	67 369	67 369	
Võlad töövõtjatele	7 210	7 210	
Maksuvõlad	9 860	9 860	
Muud võlad	234 390	234 390	
Intressivõlad	139 150	139 150	
Muud viitvõlad	95 240	95 240	
Saadud ettemaksed	142 033	46 033	96 000
Tulevaste perioodide tulud	132 000	36 000	96 000
Muud saadud ettemaksed	10 033	10 033	
Kokku võlad ja ettemaksed	460 862	364 862	96 000

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	80 651	80 651	
Võlad töövõtjatele	8 198	8 198	
Maksuvõlad	13 264	13 264	
Muud võlad	139 461	139 461	
Intressivõlad	40 550	40 550	
Muud viitvõlad	98 911	98 911	
Saadud ettemaksed	168 000	24 000	144 000
Tulevaste perioodide tulud	168 000	24 000	144 000
Kokku võlad ja ettemaksed	409 574	265 574	144 000

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	412 674	644 417
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	105 316	63 210
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	517 990	707 627
Kokku müügitulu	517 990	707 627
Müügitulu tegevusalade lõikes		
33151 Laevade ja paatide remont ja hooldus	277 182	201 791
52221 Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	240 528	505 836
74101 Disainerite tegevus	280	0
Kokku müügitulu	517 990	707 627

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	65 830	82 680
Sotsiaalmaksud	22 181	27 700
Kokku tööjõukulud	88 011	110 380
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Finesta Baltic OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	1 057 842	935 542
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	65 000	65 000

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	90 000	4 597	18 000	0

Sailinvest OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Sailinvest Osaühing (registrikood: 11456068) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKKI MIKAEL MÄKI	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-152 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 903
Kokku	-211 815
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-211 815
Kokku	-211 815

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-152 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 903
Kokku	-211 815
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-211 815
Kokku	-211 815

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	277182	53.51%	Jah
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	240528	46.43%	Ei
Disainerite tegevus	74101	280	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Tamme	37305060234	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	767 EUR (Lihtomand)
Liis Allmäe	48107240239	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	767 EUR (Lihtomand)
Finesta Baltic OÜ	11516178	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3578 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56806385
E-posti aadress	heikki.maki@sailinvest.com