

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ San Revilo

registrikood: 10463577

tänavatäli nimi, Tuljaku tee 5-6
maja ja korteri number:

küla: Imavere küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 72401

telefon: +372 3846127, +372 5045063

e-posti aadress: raidi@pmen.ee

veebilehe aadress: www.pmen.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Põhitegevusalaks on programmeerimine (62011). 2017. aastal osutati teenuseid 246017 euro eest.

Juhatus koosneb 1 liikmest. Alates novembrist on makstud juhatusel liikme tasu 3200 eurot.. Juhataja tagasikutsumisel hüvitisi ette nähtud ei ole.

Keskmine töötajate arv oli 2017. aastal 2, ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 32580 eurot, sh. tegevjuhile maksti 2016. aastal 19200 eurot.

Majandusaasta aruanne kajastab bilansipäevale järgnevate sündmuste kulgu kuni 30. aprill 2018.a.

Tähtsamad finantssuhtarvud

	31.12.2016	31.12.2016
Ärimentaablus % ärikasum/müügitulu	46,11	46,11
Puhasrentaablus % puhaskasum/müügitulu	39,90	39,90
Omakapitali tootlus ROE puhasakasum/keskmine omakapital	50,07	50,07
Koguvara rentaablus % puhaskasum/varade keskmine maksumus	46,15	46,15

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	48 709	70 821
Nõuded ja ettemaksed	24 487	4 389
Kokku käibevarad	73 196	75 210
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	381 645	159 424
Kokku põhivarad	381 645	159 424
Kokku varad	454 841	234 634
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	59 135	11 086
Kokku lühiajalised kohustised	59 135	11 086
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	180 797	0
Kokku pikaajalised kohustised	180 797	0
Kokku kohustised	239 932	11 086
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	25 600
Muud reservid	0	2 560
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 988	92 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 361	103 141
Kokku omakapital	214 909	223 548
Kokku kohustised ja omakapital	454 841	234 634

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	246 017	258 491
Mitmesugused tegevuskulud	-88 879	-81 382
Tööjõukulud	-43 331	-43 451
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 919	-14 460
Ärikasum (kahjum)	93 888	119 198
Intressitulud	341	4
Intressikulud	-1 368	-61
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 861	119 141
Tulumaks	-11 500	-16 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 361	103 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SAN REVILO 2017. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille maksumus ületab 3000 eurot. Vara, mille maksumus ei ületa nimetatud maksumust, loetakse väheoluliseks ja kantakse soetamisel kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikkust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse vara kasutusele võtmise hetkest. Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varade väärtust, kapitaliseeritakse ja lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5
Transpordivahendid	15
Ehitised	50

Finantskohustised

Finantskohustised on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt OÜ San Revilo põhikirjale ei ole osaühingul reservkapitali.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise

järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu, litsentsitasusid ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Tulu litsentsitasudest kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse lepingu tingimusi. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustise tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on arvele võetud lühiajalise kohustisena töövõtjate ees.

Maksustamine

Maksuarvestust peetakse ja aruandeid (deklaratsioone) esitatakse riigi poolt kehtestatud reeglite järgi. Maksuarvestuse tulemused kajastuvad esitatavates maksudeklaratsioonides ja vastavatel kontodel.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015									
Soetusmaksumus	6 240	126 404	30 346	71 522	228 272	737			235 249
Akumuleeritud kulum	-2 496	-52 094	-29 661	-9 737	-91 492	-737			-94 725
Jääkmaksumus	3 744	74 310	685	61 785	136 780	0			140 524
Ostud ja parendused							33 360	33 360	33 360
Muud ostud ja parendused							33 360	33 360	33 360
Amortisatsioonikulu	-624	-8 292	-483	-5 061	-13 836		0	0	-14 460
31.12.2016									
Soetusmaksumus	6 240	126 404	30 346	71 522	228 272	737	33 360	33 360	268 609
Akumuleeritud kulum	-3 120	-60 386	-30 144	-14 798	-105 328	-737	0	0	-109 185
Jääkmaksumus	3 120	66 018	202	56 724	122 944	0	33 360	33 360	159 424
Ostud ja parendused		275 500			275 500				275 500
Muud ostud ja parendused		275 500			275 500				275 500
Amortisatsioonikulu	-624	-14 032	-202	-5 061	-19 295				-19 919
Ümberliigitamised							-33 360	-33 360	-33 360
Ümberliigitamised ettemaksetest							-33 360	-33 360	-33 360
31.12.2017									
Soetusmaksumus	6 240	401 904	30 346	71 522	503 772	737	0	0	510 749
Akumuleeritud kulum	-3 744	-74 418	-30 346	-19 859	-124 623	-737	0	0	-129 104
Jääkmaksumus	2 496	327 486	0	51 663	379 149	0	0	0	381 645

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	32 580	32 670
Sotsiaalmaksud	10 751	10 781
Kokku tööjõukulud	43 331	43 451
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 291

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	32 633

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	19 200	19 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2018

OÜ San Revilo (registrikood: 10463577) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDI SAAR	Juhatuse liige	19.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 361
Kokku	212 349
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 349
Kokku	212 349

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	81 361
Kokku	212 349
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	132 349
Kokku	212 349

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	204303	83.04%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	25548	10.38%	Ei
Arvutialased konsultatsioonid	62021	8936	3.63%	Ei
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	7230	2.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raidi Saar	36405144912	Eesti	2560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3846127
Mobiiltelefon	+372 5045063
Mobiiltelefon	+372 5045063
E-posti aadress	raid@pmen.ee
Veebilehe aadress	www.pmen.ee