

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ SOKKEL HOLDING

registrikood: 12245586

tänava/talu nimi, Lonni

maja ja korteri number:

küla: Purku küla

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sokkel Holding OÜ põhitegevusalaks aruandeaastal oli liiva ja kruusa kaevandamine ning hulgimüük.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkusuutlik.

Ahto Pregel
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	204 879	292 558	2
Nõuded ja ettemaksed	185 154	171 989	3
Varud	108 530	0	4
Kokku käibevarad	498 563	464 547	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 660	3
Kinnisvarainvesteeringud	198 610	199 185	6
Materiaalsed põhivarad	228 125	146 538	7
Kokku põhivarad	426 735	347 383	
Kokku varad	925 298	811 930	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 500	8
Võlad ja ettemaksed	42 537	55 559	9
Kokku lühiajalised kohustised	42 537	57 059	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	65 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	45 000	65 000	
Kokku kohustised	87 537	122 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 000	24 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	658 871	528 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 890	137 168	
Kokku omakapital	837 761	689 871	
Kokku kohustised ja omakapital	925 298	811 930	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	440 102	164 546	11
Muud äritulud	3 333	2 866	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	107 035	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 286	-136 877	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 909	-19 853	
Tööjõukulud	-47 360	-23 106	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 617	-16 662	
Muud ärikulud	-3 170	-67	
Ärikasum (kahjum)	151 128	-29 153	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	0	156 798	
Intressitulud	15 512	25 568	
Intressikulud	-10 000	-16 045	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 640	137 168	
Tulumaks	-1 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 890	137 168	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sokkel Holding OÜ (edaspidi ka "Ettevõtte") 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest (RTJ), mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu (IASB) väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele (IFRS for small and medium-sized entities või SME IFRS).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele vääringule.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Ettevõtte kajastab igat kinnisvarainvesteeringut soetusmaksumuse meetodil sarnaselt materiaalse põhivaraga, st soetusmaksumuses, millest on maha arvatud

akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

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

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste 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.

Intressitulu, dividenditulu 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 äriliste otsustele. Ettevõtte seotud osapoolteks on:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	0	0
Pangakontod	204 879	292 558
Kokku raha	204 879	292 558

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	7 085	7 085		
Ostjatelt laekumata arved	7 085	7 085		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 796	10 796		
Muud nõuded	153 816	153 816		
Laenunõuded	146 067	146 067		
Intressinõuded	7 749	7 749		
Ettemaksed	13 457	13 457		
Tulevaste perioodide kulud	13 457	13 457		
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 154	185 154		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		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	
Laenunõuded	158 718	157 058	1 660	
Intressinõuded	12 416	12 416		
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 649	171 989	1 660	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Valmistoodang	107 035	0
Purustatud kruus	107 035	0
Kütus	1 495	0
Kokku varud	108 530	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 048			9 781
Üksikisiku tulumaks		844		331
Erisoodustuse tulumaks		1 689		67
Sotsiaalmaks		1 926		1 040
Kohustuslik kogumispension		30		26
Töötuskindlustusmaksed		113		41
Ettemaksukonto jääk	6 748		2 185	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 796	4 602	2 185	11 286

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	148 000	57 500	205 500
Akumuleeritud kulum		-240	-240
Jääkmaksumus	148 000	57 260	205 260
Amortisatsioonikulu		-575	-575
Ümberliigitamised	-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
Amortisatsioonikulu		-575	-575
31.12.2017			
Soetusmaksumus	142 500	57 500	200 000
Akumuleeritud kulum		-1 390	-1 390
Jääkmaksumus	142 500	56 110	198 610

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 635	4 530
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-181	-33

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ümberliigitamised	5 500							5 500
Ümberliigitamised 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
Ostud ja parendused		5 561		109 837	115 398			115 398
Muud ostud ja parendused		5 561		109 837	115 398			115 398
Amortisatsioonikulu		-6 536	-217	-14 270	-21 023			-21 023
Müügid				-12 788	-12 788			-12 788
Ümberliigitamised	14 000					-14 000	-14 000	
Ümberliigitamised ettemaksetest	14 000					-14 000	-14 000	
31.12.2017								
Soetusmaksumus	19 500	47 572	1 812	234 213	283 597	0	0	303 097
Akumuleeritud kulum		-29 576	-1 812	-43 584	-74 972			-74 972
Jääkmaksumus	19 500	17 996	0	190 629	208 625	0	0	228 125

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	6 750	
Muud masinad ja seadmed	6 750	
Kokku	6 750	

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laenud seotud osapooltega	45 000		45 000	
Pikaajalised laenud kokku	45 000		45 000	
Laenukohustised kokku	45 000		45 000	
	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	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 286	26 286
Võlad töövõtjatele	1 648	1 648
Maksuvõlad	4 602	4 602
Muud võlad	10 001	10 001
Intressivõlad	10 001	10 001
Kokku võlad ja ettemaksed	42 537	42 537
	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

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 648	584
Kokku võlad töövõtjatele	1 648	584

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	440 102	164 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	440 102	164 546
Kokku müügitulu	440 102	164 546
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja juhtimisteenus 70221	0	20 000
Ehitusmaterjalide hulgimüük (liiv, kruus, killustik) 40732	434 867	139 816
Üüritulu	4 635	4 530
Muu spordi- ja vabaajakoolitus 85519	600	200
Kokku müügitulu	440 102	164 546

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	34 860	17 105
Sotsiaalmaksud	12 500	6 002
Kokku tööjõukulud	47 360	23 107
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 13 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	55 001	81 034
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 923

2017	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Pikaajaline laen	20 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Lühiajaline laen	1 500

Ostud ja müügid

	2016
	Müügid
Sidusettevõtjad	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 349	7 203

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.09.2018

OÜ SOKKEL HOLDING (registrikood: 12245586) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTO PREGEL	Juhatuse liige	05.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	658 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 890
Kokku	813 761
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	813 761
Kokku	813 761

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	434867	98.81%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4635	1.05%	Ei
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	600	0.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahto Pregel	37011020269	Eesti	24000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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