

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing SAMIKS

registrikood: 10200875

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 130

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

e-posti aadress: peep@idema.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 10 Kasutusrent	12
Lisa 11 Laenukohustised	12
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 15 Osakapital	14
Lisa 16 Müügitulu	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 19 Tööjõukulud	15
Lisa 20 Tulumaks	15
Lisa 21 Seotud osapooled	15
Lisa 22 Bilansivälised varad	16
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Samiks on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte. OÜ SAMIKS pakkus 2018. aastal järgmisi teenuseid:

- Mööbli müük, projekteerimine ja kujundus;
- Mööbli paigaldus;
- Kinnisvara väljarentimine

2018. aasta olulisemad sündmused

2018. aastal õnnestus OÜ-l Samiks oma turuosa kasvatada ning olla köögimööblit pakkuvate ettevõtete tippkonkurentsis parimate hulgas. 2018. aastat nagu eelmistki võib nimetada OÜ Samiksile usalduse müümise aastaks. Seoses majanduse kasvuga tuli esile meie eelis võrreldes hiljem turule tulnud konkurentide ees. Nimelt usaldab klient majandustõusu ajal enam tuntud ettevõtteid alles turule tulnutele. IDEMA toode on pidevas arengus.

2018. aasta lõpus oli ettevõttel üks müügisalong Tallinnas, Pärnu mnt 130, kus töötas kokku kuus müügikonsultanti.

Majandusruumi mõju

2018. aastat võib nimetada OÜ Samiksile kasvu aastaks.

2019. aasta eesmärgid

2019. aasta märksõnadeks on meie jaoks toimetulek väga konkurentsihedas, samas kasvavas majanduskeskkonnas. OÜ Samiks strateegiliseks eesmärgiks on olla kliendikeskne kvaliteetse mööbli pakkuja. Oleme jõudnud veendumusele, et tänastes turutingimustes ei piisa kliendi usalduse võitmiseks vaid professionaalsest ja heast teenusest. Kliendid soovivad tähelepanu ja mõistvat suhtumist, seda, et meie töötaja on nende jaoks alati olemas ja kättesaadav. Me püüame ületada meie klientide ootusi mööblialast teenust pakkuvas.

Teisalt peame väga oluliseks ettevõtte töötajatesse hoolivat suhtumist. Me usume printsiipi - kui töötaja on rahulolev, on ka klient rahul.

Üks 2019.a. eesmärkidest on hoida kulud kontrolli all, kuid ilmselt on paratamatu kulutõus juba ette näha seoses rendihindade ja tööjõu hindade tõusuga tootmis- ja kaubandussektoris.

2019. aasta eesmärk suurendada käivet ja kasumit uute toodete juurutamisega. Peame tihedaid läbirääkimisi tarnijatega, leidmaks täiendavaid võimalusi kaupu soodsamalt hankida ja tekitamaks enda sortimendi toodetest. Samas otsime võimalusi pidevalt ka mööbli ekspordiks väljapoole Eestit.

Pakume ka oma teenuste valikus sisekujundusteenust, mis omakorda loob hea pinnase mööbli müügiks klientidele.

Kokkuvõttes oleme optimistlikud ja usume, et head tegijad leitakse alati üles, sõltumata ilmast, riigikorrast ja leivapätsi hinnast.

OÜ Samiks Finantssuhtarvud

Müügitulu kasvas 28,62% - 2 159 344 eurolt 2 777 411 euroni. Puhaskasum kasvas 41,83% - 184 182 eurolt 261 219 euroni.

Puhasrentaabilus 9,4%, ROA 18,4% ja ROE 28,5%. Ettevõttes töötas aruandeaastal 11 inimest (2017 aastal 11 inimest).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	844 608	701 767	2
Nõuded ja ettemaksed	490	6 945	3
Varud	56 526	123 559	4
Kokku käibevarad	901 624	832 271	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 063	3 909	6
Finantsinvesteeringud	69 294	78 852	7
Nõuded ja ettemaksed	3 535	3 535	3
Kinnisvarainvesteeringud	348 887	361 049	8
Materiaalsed põhivarad	93 968	56 338	9
Kokku põhivarad	519 747	503 683	
Kokku varad	1 421 371	1 335 954	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	5 414	11
Võlad ja ettemaksed	491 001	561 390	12
Kokku lühiajalised kohustised	491 001	566 804	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 612	14 612	12
Kokku pikaajalised kohustised	14 612	14 612	
Kokku kohustised	505 613	581 416	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 210	7 210	15
Kohustuslik reservkapital	767	767	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 562	562 379	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	261 219	184 182	
Kokku omakapital	915 758	754 538	
Kokku kohustised ja omakapital	1 421 371	1 335 954	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	2 777 411	2 159 344	16
Muud äritulud	6 516	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 905 464	-1 473 912	17
Mitmesugused tegevuskulud	-215 914	-176 445	18
Tööjõukulud	-328 409	-276 173	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-38 589	-31 747	8,9
Ärikasum (kahjum)	295 551	201 067	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	154	2 712	6
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-9 558	5 345	7
Intressitulud	72	58	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	286 219	209 182	
Tulumaks	-25 000	-25 000	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	261 219	184 182	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Samiks 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul. Sidusettevõtete osad kajastatakse aruandes kapitaliosaluse meetodil ja väärtpaberid (aktsiad, võlakirjad, oblikatsioonid, fondi osakud jne.) õiglases väärtuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Investeeringu väärtuse muutus kajastub kasumiaruandes finantstuludes ja bilansis väärtuses, mis võrdub sidusettevõtte omakapitali korrutisena osaluse %-ga. Sidusettevõtted kajastatakse aruannetes kapitaliosaluse meetodil.

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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Ettemakstud kulud jagunevad vastavalt nende sisule.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus, tarbitakse teenuste osutamisel. Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude hindamisel on aluseks füüsiline inventuur.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestusel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodi.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses. Kasutatakse

soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalsele põhivarale, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Kasulik eluiga 30 aastat.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse).

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, amortisatsioonimäär on 20% aastas.

Alates 2014 aastast hakati tootenäidiseid kajastama muu materiaalse põhivarana, toimus ümberklassifitseerimine varudega.

Rendid

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

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. Alates 2019. aastast tuleb regulaarselt väljamakstavatele dividendidele rakendada osaliselt soodsamat maksumäära 14/86 (tavamäär 20/80). Seda soodsamat maksumäära tuleb kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta. Juhul, kui ettevõtte maksab maksumääraga 14/86 maksustatud dividende füüsilisele isikule, siis peab ettevõtte täiendavalt kinni tulumaksu kuni 7% (olenevalt saaja residentsusest).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	43 832	32 553
Arvelduskontod	800 776	669 214
Kokku raha	844 608	701 767

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	5
Ettemaksed	4 025	490	3 535	
Tulevaste perioodide kulud	4 025	490	3 535	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 025	490	3 535	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	6 097	6 097	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 097	6 097	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	64	0	5
Ettemaksed	4 319	784	3 535	
Tulevaste perioodide kulud	4 319	784	3 535	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 480	6 945	3 535	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Müügiks ostetud kaubad	47 831	97 817
Ettemaksed varude eest	8 695	25 742
Kokku varud	56 526	123 559

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 706	0	15 238
Üksikisiku tulumaks	0	6 270	0	7 612
Erisoodustuse tulumaks	0	96	64	0
Sotsiaalmaks	0	12 738	0	14 311
Kohustuslik kogumispension	0	680	0	812
Töötuskindlustusmaksed	0	855	0	982
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	23 345	64	38 955

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2018					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
12015917	Tiivuline OÜ	Eesti	õhutranspordivahendite rentimine ja kasutusrent	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2017	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2018
Tiivuline OÜ	3 909	154	4 063
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	3 909	154	4 063

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2016	73 507	73 507
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	5 345	5 345
31.12.2017	78 852	78 852
		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2017	78 852	78 852
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-9 558	-9 558
31.12.2018	69 294	69 294

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2016		
Soetusmaksumus	364 882	364 882
Akumuleeritud kulum	-33 470	-33 470
Jääkmaksumus	331 412	331 412
Ostud ja parendused	41 800	41 800
Amortisatsioonikulu	-12 163	-12 163
31.12.2017		
Soetusmaksumus	406 682	406 682
Akumuleeritud kulum	-45 633	-45 633
Jääkmaksumus	361 049	361 049
Amortisatsioonikulu	-12 162	-12 162
31.12.2018		
Soetusmaksumus	406 682	406 682
Akumuleeritud kulum	-57 795	-57 795
Jääkmaksumus	348 887	348 887

	2018	2017
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	21 916	20 859
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 154	3 443

Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	26 329	10 327	36 656	47 392	84 048
Akumuleeritud kulum	-8 617	-6 544	-15 161	-27 521	-42 682
Jääkmaksumus	17 712	3 783	21 495	19 871	41 366
Ostud ja parendused	13 217	6 294	19 511	3 484	22 995
Amortisatsioonikulu	-7 689	-2 164	-9 853	-9 731	-19 584
Ümberliigitamised	0	0	0	11 561	11 561
31.12.2017					
Soetusmaksumus	39 546	13 039	52 585	56 490	109 075
Akumuleeritud kulum	-16 306	-5 126	-21 432	-31 305	-52 737
Jääkmaksumus	23 240	7 913	31 153	25 185	56 338
Ostud ja parendused	64 157	3 525	67 682	2 042	69 724
Amortisatsioonikulu	-13 275	-2 181	-15 456	-10 971	-26 427
Müügid	-4 769	-805	-5 574	0	-5 574
Ümberliigitamised	0	0	0	-93	-93
31.12.2018					
Soetusmaksumus	87 807	15 514	103 321	58 439	161 760
Akumuleeritud kulum	-18 454	-7 062	-25 516	-42 276	-67 792
Jääkmaksumus	69 353	8 452	77 805	16 163	93 968

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	12 090	0
Transpordi- vahendid	11 250	0
Arvutid ja arvutisüsteemid	840	0
Kokku	12 090	0

Maha kantud seisuga 31.12.2018 amortiseerunud põhivara summas 0 eurot, maha kantud seisuga 31.12.2017 amortiseerunud põhivara arvutid ja arvutisüsteemid summas 3583 eurot ja näidiseid summas 5946 eurot.

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017	Lisa nr
Kasutusrenditulu	21 916	20 859	8
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	307 087	319 249	8
Kokku	307 087	319 249	

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	0	0	0	0
Laenukohustised kokku	0	0	0	0
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	5 414	5 414	0	0
Laenukohustised kokku	5 414	5 414	0	0

Intressimäär liisinglepingu allkirjastamise hetkel 2,389 %. Lepinguga tagasimakse tähtaeg 30.06.2018.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	116 527	101 915	14 612	
Võlad töövõtjatele	33 191	33 191	0	13
Maksuvõlad	23 345	23 345	0	5
Saadud ettemaksed	332 550	332 550	0	
Tulevaste perioodide tulud	332 550	332 550	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	505 613	491 001	14 612	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	134 346	119 734	14 612	
Võlad töövõtjatele	26 270	26 270	0	13
Maksuvõlad	38 955	38 955	0	5
Saadud ettemaksed	376 431	376 431	0	
Tulevaste perioodide tulud	376 431	376 431	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	576 002	561 390	14 612	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	14 412	14 117
Puhkusetasude kohustis	18 779	12 153
Kokku võlad töövõtjatele	33 191	26 270

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	726 225	596 467
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	181 556	149 117
Kokku tingimuslikud kohustised	907 781	745 584

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	7 210	7 210
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 701 635	2 121 299
Soome	12 200	17 725
Poola	53 676	0
Leedu	9 900	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 777 411	2 139 024
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	20 320
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	20 320
Kokku müügitulu	2 777 411	2 159 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööbli, valgustite ja mujal liigitamata kodutarvete jaemüük	2 283 027	1 694 301
Elektriliste kodumasinade jaemüük	472 468	444 184
Rendi - ja üüritulu	21 916	20 859
Kokku müügitulu	2 777 411	2 159 344

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-2 740	-1 740
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 718 620	-1 329 647
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-180 950	-139 082
Kinnisvara investeringute haldamiskulud	-3 154	-3 443
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 905 464	-1 473 912

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-40 959	-37 544
Energia	-6 335	-4 812
Kütus	-6 335	-4 812
Mitmesugused bürookulud	-10 376	-9 638
Lähetuskulud	-5 119	-471
Koolituskulud	-1 859	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 679	-255
Reklaamikulu	-8 956	-11 248
Vee-, elektri- ja soojusenergia kulu	-7 149	-6 514
Sidekulu	-2 761	-2 760
Transpordikulu	-52 020	-42 056
Teenused	-70 991	-56 042
Muud	-6 710	-5 105
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-215 914	-176 445

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-245 638	-206 646
Sotsiaalmaksud	-82 771	-69 527
Kokku tööjõukulud	-328 409	-276 173
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	25 000	100 000	25 000
Eesti	100 000	25 000	100 000	25 000
Kokku	100 000	25 000	100 000	25 000

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2018	2017
Arvestatud tasu	14 835	14 835

Lisa 22 Bilansivälised varad

Seisuga 31.12.2018 on Eero OÜ on andnud OÜ-le Samiks vastutavale hoiule valamu summas 334 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 334 eurot), Elmaksi Hulgikaubanduse AS on andnud OÜ-le Samiks vastutavale hoiule kodumasinaid summas 2291 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 2291 eurot), Gustavsberg OY on andnud OÜ-le Samiks vastutavale hoiule valamu summas 460 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 460 eurot), Decoland OÜ on andnud OÜ-le Samiks vastutavale hoiule kodumasinaid summas 5886 eurot (seisuga 31.12.2017 summas 8325 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2019

Osaühing SAMIKS (registrikood: 10200875) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP SAVASON	Juhatuse liige	03.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Samiks osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ Samiks raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Samiks finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kersti Soodla

Vandeaudiitori number 406

Audiitorteenuse OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 73

Rotermanni tn 18/1, Tallinn, Harju maakond, 10111

03.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing SAMIKS (registrikood: 10200875) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KERSTI SOODLA	Vandeaudiitor	03.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)	261 219
Kokku	907 781
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbli, valgustite ja muude kodutarvete jaemüük	4759	2283027	82.20%	Jah
Elektriliste kodumasinate jaemüük	47541	472468	17.01%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21916	0.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peep Savason	36807050228	Eesti	7210 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	peep@idema.ee