

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ SOKKEL HOLDING

registrikood: 12245586

tänava/talu nimi, Lonni

maja ja korteri number:

küla: Purku küla

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	106 577	143 184	2
Finantsinvesteeringud	7 856	4 237	
Nõuded ja ettemaksed	526 260	472 957	3
Varud	488 524	222 563	
Kokku käibevarad	1 129 217	842 941	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	177 603	177 603	5
Materiaalsed põhivarad	389 153	356 796	6
Kokku põhivarad	566 756	534 399	
Kokku varad	1 695 973	1 377 340	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	120 344	82 248	8
Kokku lühiajalised kohustised	120 344	82 248	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	45 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	45 000	45 000	
Kokku kohustised	165 344	127 248	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	24 000	24 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 183 513	735 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 116	490 730	
Kokku omakapital	1 530 629	1 250 092	
Kokku kohustised ja omakapital	1 695 973	1 377 340	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 014 498	1 048 653	10
Muud äritulud	0	22 795	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 287	-13 601	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-491 461	-435 357	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 622	-24 161	
Tööjõukulud	-107 723	-60 854	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-44 704	-33 345	
Muud ärikulud	-219	-159	
Ärikasum (kahjum)	320 056	503 971	
Intressitulud	16 312	12 971	
Intressikulud	-7 299	-7 299	
Muud finantstulud ja -kulud	2 413	687	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	331 482	510 330	
Tulumaks	-8 366	-19 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 116	490 730	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sokkel Holding OÜ (edaspidi ka "Ettevõte") 2019. 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 äriolukordadele. 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 äriolukordadele;
- 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	144	25
Pangakontod	106 433	143 159
Kokku raha	106 577	143 184

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 776	52 776
Ostjatelt laekumata arved	67 901	67 901
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-15 125	-15 125
Muud nõuded	456 791	456 791
Laenunõuded	450 929	450 929
Intressinõuded	5 862	5 862
Ettemaksed	16 693	16 693
Tulevaste perioodide kulud	2 310	2 310
Muud makstud ettemaksed	14 383	14 383
Kokku nõuded ja ettemaksed	526 260	526 260
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	85 041	85 041
Ostjatelt laekumata arved	85 041	85 041
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 902	15 902
Muud nõuded	351 288	351 288
Laenunõuded	350 100	350 100
Intressinõuded	1 188	1 188
Ettemaksed	20 726	20 726
Tulevaste perioodide kulud	1 248	1 248
Muud makstud ettemaksed	19 478	19 478
Kokku nõuded ja ettemaksed	472 957	472 957

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 500		10 600
Käibemaks	-20 297		-451
Üksikisiku tulumaks	6 360		1 218
Erisoodustuse tulumaks			2
Sotsiaalmaks	4 680		2 589
Kohustuslik kogumispension	176		53
Töötuskindlustusmaksed	322		153
Ettemaksukonto jääk		15 902	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-5 259	15 902	14 164

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	142 500	57 500	200 000
Akumuleeritud kulum		-1 390	-1 390
Jääkmaksumus	142 500	56 110	198 610
Ostud ja parendused	35 103		35 103
Müügid		-57 500	-57 500
Amortisatsioonikulu		1 390	1 390
31.12.2018			
Soetusmaksumus	177 603	0	177 603
Akumuleeritud kulum		0	
Jääkmaksumus	177 603	0	177 603
31.12.2019			
Soetusmaksumus	177 603	0	177 603
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	177 603	0	177 603

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	-319
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	72 500

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku	
	Maa				Masinad ja seadmed		
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017							
Soetusmaksumus	19 500	47 572	1 812	234 213	283 597	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	228 125
Ostud ja parendused		53 698	8 500	102 649	164 847		164 847
Amortisatsioonikulu		564		-22 740	-22 176		-22 176
Müügid (jääkmaksumuses)		-14 000			-14 000		-14 000
31.12.2018							
Soetusmaksumus	19 500	87 270	10 312	336 862	434 444	0	453 944
Akumuleeritud kulum		-29 012	-1 812	-66 324	-97 148		-97 148
Jääkmaksumus	19 500	58 258	8 500	270 538	337 296	0	356 796
Ostud ja parendused		17 389		59 671	77 060		77 060
Muud ostud ja parendused		17 389		59 671	77 060		77 060
Amortisatsioonikulu		-13 930	-1 700	-29 073	-44 703		-44 703
31.12.2019							
Soetusmaksumus	19 500	104 659	10 312	396 533	511 504		531 004
Akumuleeritud kulum		-42 942	-3 512	-95 397	-141 851		-141 851
Jääkmaksumus	19 500	61 717	6 800	301 136	369 653		389 153

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed		7 000
Transpordivahendid		7 000
Kokku		7 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	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	

	31.12.2018	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	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	94 912	94 912
Võlad töövõtjatele	8 404	8 404
Maksuvõlad	-5 259	-5 259
Muud võlad	22 287	22 287
Intressivõlad	7 299	7 299
Muud viitvõlad	14 988	14 988
Kokku võlad ja ettemaksed	120 344	120 344

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	54 334	54 334
Võlad töövõtjatele	6 451	6 451
Maksuvõlad	14 164	14 164
Muud võlad	7 299	7 299
Intressivõlad	7 299	7 299
Kokku võlad ja ettemaksed	82 248	82 248

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	3 780	3 207
Puhkusetasude kohustis	4 499	3 244
Muud vjljad	125	0
Kokku võlad töövõtjatele	8 404	6 451

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 014 498	1 048 653
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 014 498	1 048 653
Kokku müügitulu	1 014 498	1 048 653
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide hulgimüük (liiv, kruus, killustik) 40732	1 011 563	1 047 896
Üüritulu	2 535	0
Muu spordi- ja vabaajakoolitus 85519	400	757
Kokku müügitulu	1 014 498	1 048 653

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	80 178	46 932
Sotsiaalmaksud	27 545	13 922
Kokku tööjõukulud	107 723	60 854
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	52 679	52 299

Laenud

2019	Makstud intressid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Dora Holding OÜ	7 299

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	7 334	6 240

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

OÜ SOKKEL HOLDING (registrikood: 12245586) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTO PREGEL	Juhatuse liige	31.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 183 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 116
Kokku	1 506 629
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 506 629
Kokku	1 506 629

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kruusa- ja liivakarjääride tegevus; savi ja kaoliini kaevandamine	08121	1011563	99.71%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2535	0.25%	Ei
Muu spordi- ja vabaajakoolitus	85519	400	0.04%	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