

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: osäühing SANMAL

registrikood: 10069889

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Krookuse tn 8

postisihthnumber: 10616

telefon: +372 6272950, +372 6272955

e-posti aadress: urmas@sanmal.ee

veebilehe aadress: www.sanmal.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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Kapitalirent	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2023.aastal jätkas Sanmal OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist.

Tulud, kulud ja kasum

2023.aastal moodustas Sanmal OÜ müügitulu 998,8 tuh eurot.

Sanmal OÜ müügitulust moodustas 99,9 % müük Eestisse ja 0,1 % eksport Läti ja Poola Vabariiki.

Sanmal OÜ brutokasumiks kujunes 366 tuh eurot, mis on 32,6 tuh eurot rohkem võrreldes eelmise aastaga. Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 132 tuh eurot ja põhivarade kulum 9,3 tuh eurot.

Ettevõtte 2023.aasta kasum moodustas 39,1 tuh eurot.

Tulu osakapitali	2023	2022
TAOK=puhaskasum/osakapitali	39,1/6 = 6,52	19,8/6=3,3
Osakapitalisse investeeritud üks euro tõi lisaväärtust 2023 aastal 6 eurot ja 52 senti; 2022 aastal 3 eurot ja 30 senti;		

Tegevustulukus

TEGEVUSTULUKUS= puhaskasum/müügitulu

2023	2022
39,1*100/998,8= 3,91	19,8*100/998,1= 1,98

2023. aastal sai ettevõtte ühelt eurolt kasu 3,91 eurot.

Üldine võlasuhe

ÜLDINE VÖLASUHE= kõik võlad/koguvara

2023	2022
115,9/539=0,21	130,3/543=0,24

Üldine võlasuhe ehk võlakordaja ei tohiks olla 0,7 – 0,8, sest ettevõtte sõltuvus võõrkapitalist oleks siis väga kõrge ja üldjuhul ei ole see positiivne näitaja.

Personal

Sanmal OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5,8 töötajat, eelmisel aastal 6 töötajat.

2023.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 174,2 tuh eurot, suurenedes aastaga 4 %.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Sanmal OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on puhastusainete ja koristus-tarvikute ning koristusmasinate sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Urmas Olli juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 283	93 377	2
Nõuded ja ettemaksed	112 894	131 609	3,4
Varud	289 446	269 866	5
Kokku käibevarad	504 623	494 852	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	9 024	16 096	
Materiaalsed põhivarad	25 352	31 791	7
Kokku põhivarad	34 376	47 887	
Kokku varad	538 999	542 739	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 430	3 329	8
Võlad ja ettemaksed	112 437	126 991	6,9,10
Kokku lühiajalised kohustised	115 867	130 320	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	582	4 012	8
Kokku pikaajalised kohustised	582	4 012	
Kokku kohustised	116 449	134 332	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 150	19 150	
Oma osad	-13 000	-13 000	
Muud reservid	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 340	380 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 143	19 785	
Kokku omakapital	422 550	408 407	
Kokku kohustised ja omakapital	538 999	542 739	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	998 768	998 150	12
Muud äritulud	4 177	1 884	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-636 603	-666 264	14
Mitmesugused tegevuskulud	-131 933	-127 043	15
Tööjõukulud	-174 229	-167 626	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 306	-9 339	
Muud ärikulud	-8 012	-7 603	17
Ärikasum (kahjum)	42 862	22 159	
Intressitulud	1 019	68	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 881	22 227	
Tulumaks	-4 738	-2 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 143	19 785	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanmal OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandlusestandardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on alusks võetud tehingu toimumise ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka (või muu kasutatud keskpanka) valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on juhatus otsusega kantud ebatõenäolistesse kuludesse, mis kajastuvad ka bilansis vähendades nõudeid ostjate vastu.

Varud

Ostetud kaubad müügiks. Kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud otsestest veokuludest, kauba importimisel teostatud deklareerimise jm. tolliprotseduuridega seotud kuludest, muudest mittetagastavatest maksudest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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

OÜ Sanmali aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtted;
- c. sidusettevõtted;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	1 302	475
Arvelduskontod	100 981	92 902
Kokku raha	102 283	93 377

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 802	33 802
Ostjatelt laekumata arved	40 890	40 890
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 088	-7 088
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	245	245
Laenunõuded	68 500	68 500
Ettemaksed	10 347	10 347
Tulevaste perioodide kulud	1 347	1 347
Muud makstud ettemaksed	9 000	9 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 894	112 894
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 803	52 803
Ostjatelt laekumata arved	60 298	60 298
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 495	-7 495
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	232	232
Laenunõuded	68 500	68 500
Ettemaksed	10 074	10 074
Tulevaste perioodide kulud	1 074	1 074
Muud makstud ettemaksed	9 000	9 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	131 609	131 609

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	40 890	60 298	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 088	-7 495	
Kokku nõuded ostjate vastu	33 802	52 803	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	289 446	269 866
Kokku varud	289 446	269 866

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		0
Käibemaks		8 498		11 452
Üksikisiku tulumaks		2 146		2 133
Erisoodustuse tulumaks		351		343
Sotsiaalmaks		4 548		4 150
Kohustuslik kogumispension		210		188
Töötuskindlustumaksed		264		240
Ettemaksukonto jääk	245		232	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	245	16 017	232	18 506

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021						
Soetusmaksumus	104 518	5 167	16 061	125 746	16 154	141 900
Akumuleeritud kulum	-67 735	-4 450	-14 368	-86 553	-16 154	-102 707
Jääkmaksumus	36 783	717	1 693	39 193	0	39 193
Ostud ja parendused		1 937		1 937		1 937
Amortisatsioonikulu	-8 198	-757	-384	-9 339		-9 339
31.12.2022						
Soetusmaksumus	104 518	7 104	16 061	127 683	16 154	143 837
Akumuleeritud kulum	-75 933	-5 207	-14 752	-95 892	-16 154	-112 046
Jääkmaksumus	28 585	1 897	1 309	31 791	0	31 791
Ostud ja parendused		2 867		2 867		2 867
Amortisatsioonikulu	-8 197	-725	-384	-9 306		-9 306
31.12.2023						
Soetusmaksumus	97 043	9 971	16 061	123 075	16 154	139 229
Akumuleeritud kulum	-76 655	-5 932	-15 136	-97 723	-16 154	-113 877
Jääkmaksumus	20 388	4 039	925	25 352	0	25 352

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Sõiduauto	4 012	3 430	582	15.02.2025
Kapitalirendikohustised kokku	4 012	3 430	582	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Sõiduauto	7 341	3 329	4 012	15.02.2025
Kapitalirendikohustised kokku	7 341	3 329	4 012	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	54 282	54 282	
Võlad töövõtjatele	35 090	35 090	10
Maksuvõlad	16 017	16 017	
Muud võlad	7 048	7 048	
Muud viitvõlad	7 048	7 048	
Kokku võlad ja ettemaksed	112 437	112 437	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 407	65 407	
Võlad töövõtjatele	37 074	37 074	
Maksuvõlad	18 506	18 506	
Muud võlad	6 004	6 004	
Muud viitvõlad	6 004	6 004	
Kokku võlad ja ettemaksed	126 991	126 991	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	8 401	8 504
Puhkusetasude kohustis	26 689	28 570
Kokku võlad töövõtjatele	35 090	37 074

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	19 150	19 150

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	997 755	995 770
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 013	2 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	998 768	998 150
Kokku müügitulu	998 768	998 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	997 968	998 150
Põhivahend	800	0
Kokku müügitulu	998 768	998 150

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Hinnasoodustused, boonused	4 177	1 714
Muud	0	170
Kokku muud äritulud	4 177	1 884

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	621 853	643 940
Transpordikulud	14 750	22 324
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	636 603	666 264

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	56 795	54 000
Energia	10 156	11 188
Kütus	10 156	11 188
Mitmesugused bürookulud	3 173	3 016
Lähetuskulud	2 390	1 768
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 441
Telefon, internet	2 597	2 401
Kindlustused	3 259	3 190
Kommunaalteenused	16 966	19 072
Ostetud müügitöö teenus	8 697	7 021
Raamatupidamisteenus	9 954	7 976
Arvutite programmid, tarkvara, riistvara	3 832	2 836
Transpordi vahendite hooldus, remont	8 992	4 048
Makseterminaali komisjonitasu, rent	983	1 051
TVO pakend	825	923
Tööriistad, tarvikud	645	1 979
Muud	2 669	5 133
Kokku mitmesugused tegevuskulud	131 933	127 043

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	118 667	111 890
Sotsiaalmaksud	40 165	37 819
Pukusereserv	14 918	17 250
Haigusraha	479	667
Kokku tööjõukulud	174 229	167 626
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	6
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	18
Erisoodustus ja maksud	8 008	7 561
Muud	0	24
Kokku muud ärikulud	8 012	7 603

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	53 948	50 763

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

osaühing SANMAL (registrikood: 10069889) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS OLLI	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 143
Kokku	414 483
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	389 483
Kokku	414 483

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 143
Kokku	414 483
Jaotamine	
Dividendideks	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	389 483
Kokku	414 483

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	998768	100.00%	Jah