

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing SANMAL

registrikood: 10069889

tänavatänu nimi, Töökoja tn 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11313

telefon: +372 6272950, +372 6272955

faks: +372 6272951

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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2017.aastal jätkas Sanmal OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist.

Tulud, kulud ja kasum

2017.aastal moodustas Sanmal OÜ müügitulu 823 tuh eurot.

Sanmal OÜ müügitulust moodustas 99,4 % müük Eestisse ja 0,6 % eksport Läti, Leedu, Poola ja Soome Vabariiki.

Sanmal OÜ brutokasumiks kujunes 274 tuh eurot, mis on 20 tuh eurot vähem võrreldes eelmise aastaga. Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 106 tuh eurot ja põhivarade kulum 8,5 tuh eurot.

Ettevõtte 2017.aasta puhaskasum moodustas 5,3 tuh eurot.

Tulu osakapitali	2017	2016
TAOK=puhaskasum/osakapitali	5,3/6=0,88	31/6=5,20

Osakapitalisse investeeritud üks euro tõi lisaväärtust 2017 aastal 0 eurot ja 88 senti;
2016 aastal 5 eurot ja 20 senti;

Tegevustulukus

TEGEVUSTULUKUS= puhaskasum/müügitulu

2017	2016
5,3* 100/823=0,64	31*100/853=3,62

2017. aastal sai ettevõtte ühelt eurolt kasu 0,64 eurot.

Üldine võlasuhe

ÜLDINE VÖLASUHE= kõik võlad/koguvara

2017	2016
97,30/507=0,19	88,24/518=0,18

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 8 töötajat, eelmisel aastal 7 töötajat.

2017.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 146,8 tuh eurot, vähenedes aastaga 1,6%.

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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	88 943	159 560	2
Nõuded ja ettemaksed	108 388	97 499	3,4
Varud	256 154	219 947	5
Kokku käibevarad	453 485	477 006	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	10 000	10 000	
Materiaalsed põhivarad	43 636	30 895	7
Kokku põhivarad	53 636	40 895	
Kokku varad	507 121	517 901	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	97 303	88 239	6
Kokku lühiajalised kohustised	97 303	88 239	8
Kokku kohustised	97 303	88 239	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 150	19 150	
Oma osad	-13 000	-13 000	
Muud reservid	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 419	390 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 332	30 691	
Kokku omakapital	409 818	429 662	
Kokku kohustised ja omakapital	507 121	517 901	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	823 171	852 697	11
Muud äritulud	1 918	2 425	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-551 060	-560 812	13
Mitmesugused tegevuskulud	-106 656	-98 867	14
Tööjõukulud	-146 818	-149 274	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 311	-8 503	
Muud ärikulud	-3 814	-2 895	16
Ärikasum (kahjum)	8 430	34 771	
Intressitulud	3 196	920	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 626	35 691	
Tulumaks	-6 294	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 332	30 691	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanmal OÜ 2017. 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 keskpanga) 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 juhatuse 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	10
Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	5

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 dividendidvälja 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 418	2 161
Arvelduskontod	87 525	157 399
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	88 943	159 560

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	56 469	56 469
Ostjatelt laekumata arved	60 500	60 500
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 031	-4 031
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	847	847
Muud nõuded	46 197	46 197
Laenuõuded	45 000	45 000
Intressinõuded	1 197	1 197
Ettemaksed	4 875	4 875
Tulevaste perioodide kulud	2 127	2 127
Muud makstud ettemaksed	2 748	2 748
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 388	108 388
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 333	61 333
Ostjatelt laekumata arved	65 364	65 364
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 031	-4 031
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	805	805
Ettemaksed	35 361	35 361
Tulevaste perioodide kulud	1 493	1 493
Muud makstud ettemaksed	33 868	33 868
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 499	97 499

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	60 500	65 364
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 031	-4 031
Kokku nõuded ostjate vastu	56 469	61 333

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	256 154	219 947
Kokku varud	256 154	219 947

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		224		130
Käibemaks	172	12 105		8 647
Üksikisiku tulumaks		1 572		1 320
Sotsiaalmaks		3 470		2 795
Kohustuslik kogumispension		184		143
Töötuskindlustusmaksed		208		162
Ettemaksukonto jääk	675		805	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	847	17 763	805	13 197

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	91 199	4 779	15 372	111 350	13 393	124 743
Akumuleeritud kulum	-56 004	-1 665	-15 143	-72 812	-13 200	-86 012
Jääkmaksumus	35 195	3 114	229	38 538	193	38 731
Ostud ja parendused					666	666
Amortisatsioonikulu	-6 286	-1 744	-229	-8 259	-244	-8 503
Muud muutused					1	1
31.12.2016						
Soetusmaksumus	50 480	4 779	15 372	70 631	14 059	84 690
Akumuleeritud kulum	-21 571	-3 409	-15 372	-40 352	-13 443	-53 795
Jääkmaksumus	28 909	1 370	0	30 279	616	30 895
Ostud ja parendused	18 288	670		18 958	2 095	21 053
Muud ostud ja parendused	18 288	670		18 958	2 095	21 053
Amortisatsioonikulu	-6 618	-1 215		-7 833	-479	-8 312
31.12.2017						
Soetusmaksumus	68 768	2 453	14 144	85 365	16 154	101 519
Akumuleeritud kulum	-28 189	-1 628	-14 144	-43 961	-13 922	-57 883
Jääkmaksumus	40 579	825	0	41 404	2 232	43 636

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	45 541	45 541	
Võlad töövõtjatele	28 497	28 497	9
Maksuvõlad	17 763	17 763	6
Muud võlad	5 502	5 502	
Muud viitvõlad	5 502	5 502	
Kokku võlad ja ettemaksed	97 303	97 303	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	33 591	33 591	
Võlad töövõtjatele	36 107	36 107	
Maksuvõlad	13 197	13 197	
Muud võlad	5 344	5 344	
Muud viitvõlad	5 344	5 344	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 239	88 239	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	8 580	7 196
Puhkusetasude kohustis	19 917	28 911
Kokku võlad töövõtjatele	28 497	36 107

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	19 150	19 150

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	817 461	849 223
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 710	3 474
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	823 171	852 697
Kokku müügitulu	823 171	852 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	823 171	825 852
Põhivahendite müük	0	3 583
Transpordivahendite müük	0	23 262
Kokku müügitulu	823 171	852 697

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Hinnasoodustused, boonused	1 492	2 121
Muud	426	304
Kokku muud äritulud	1 918	2 425

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 863	2 313
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	534 532	544 492
Transpordikulud	13 665	14 007
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	551 060	560 812

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	35 899	35 698
Energia	6 812	5 802
Elektrienergia	28	19
Kütus	6 784	5 783
Mitmesugused bürookulud	3 552	2 368
Lähetuskulud	2 830	4 394
Riiklikud ja kohalikud maksud	825	111
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	407
Telefon, internet	2 806	2 590
Kindlustused	2 774	2 893
Kommunaalteenused	8 380	7 361
Ostetud müügitoote teenus	17 102	15 598
Raamatupidamisteenus	7 976	7 976
Arvutite programmid, tarkvara, riistvara	2 692	3 618
Transpordi vahendite hooldus, remont	8 164	4 510
Muud	6 844	5 541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	106 656	98 867

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	102 674	98 375
Sotsiaalmaksud	34 704	33 251
Pukusereserv	8 841	17 045
Haigusraha	599	603
Kokku tööjõukulud	146 818	149 274
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	46	122
Trahvid, viivised ja hüvitised	24	21
Erisoodustus ja maksud	3 714	2 732
Muud	30	20
Kokku muud ärikulud	3 814	2 895

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	42 306	40 494

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

osaühing SANMAL (registrikood: 10069889) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS OLLI	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 332
Kokku	401 751
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	386 751
Kokku	401 751

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	396 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 332
Kokku	401 751
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	386 751
Kokku	401 751

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	823171	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing SANMAL	10069889	Eesti	766 EUR (Lihtomand)
Urmas Olli	35911010219		18384 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6272950
Telefon	+372 6272955
Faks	+372 6272951
E-posti aadress	urmas@sanmal.ee
Veebilehe aadress	www.sanmal.ee