

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing SANMAL

registrikood: 10069889

tänava/talu nimi, Töökoja 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2015.aastal jätkas Sanmal OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist.

Tulud, kulud ja kasum

2015.aastal moodustas Sanmal OÜ müügitulu 826 tuh eurot.

Sanmal OÜ müügitulust moodustas 99,8 % müük Eestisse ja 0,2 % eksport Läti, Leedu ja Soome Vabariiki.

Sanmal OÜ brutokasumiks kujunes 273 tuh eurot, mis on 19 tuh eurot väiksem võrreldes eelmise aastaga. Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 101 tuh eurot ja põhivarade kulum 14 tuh eurot.

Ettevõtte 2015.aasta puhaskasum moodustas 12 tuh eurot.

Tulu osakapitali

2015**2014**

TAOK=puhaskasum/osakapitali

12/6=2,00

16/6=2,60

Osakapitalisse investeeritud üks euro tõi lisaväärtust 2015 aastal 2 eurot ja 00 senti;

2014 aastal 2 eurot ja 60 senti;

Tegevustulukus

TEGEVUSTULUKUS= puhaskasum/müügitulu

2015**2014**

12* 100/826=1,45

16*100/837=1,91

2015. aastal sai ettevõtte ühelt eurolt kasu 1,45.

Üldine võlasuhe

ÜLDINE VÖLASUHE= kõik võlad/koguvara

2015**2014**

64,36/483=0,13

63,66/491=0,13

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 9 töötajat.

2015.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 137,5 tuh eurot, vähenedes aastaga 3,8%.

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	135 706	169 045	2
Nõuded ja ettemaksed	68 928	41 883	3,4,6
Varud	239 967	229 639	5
Kokku käibevara	444 601	440 567	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 731	50 122	7
Kokku põhivara	38 731	50 122	
Kokku varad	483 332	490 689	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	64 361	63 662	6,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	64 361	63 662	
Kokku kohustused	64 361	63 662	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 150	19 150	10
Oma osad	-13 000	-13 000	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	398 960	403 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 944	15 615	
Kokku omakapital	418 971	427 027	
Kokku kohustused ja omakapital	483 332	490 689	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	825 955	837 387	11
Muud äritulud	3 406	779	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-556 300	-545 511	13
Mitmesugused tegevuskulud	-101 198	-115 839	14
Tööjõukulud	-137 501	-142 697	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 749	-11 537	
Muud ärikulud	-3 999	-4 546	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 614	18 036	
Muud finantstulud ja -kulud	330	769	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 944	18 805	
Tulumaks	-5 000	-3 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 944	15 615	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 614	18 036
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 749	11 537
Kokku korrigeerimised	13 749	11 537
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 045	35 101
Varude muutus	-10 328	12 409
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	699	-22 894
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 000	-3 190
Kokku rahavood äritegevusest	-11 311	50 999
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 358	-26 715
Laekunud intressid	330	769
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 028	-25 946
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-20 000	-12 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	-12 000
Kokku rahavood	-33 339	13 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	169 045	155 992
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 339	13 053
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135 706	169 045

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	19 150	-13 000	1 917	415 345	423 412
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	19 150	-13 000	1 917	415 345	423 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)				15 615	15 615
Makstud dividendid				-12 000	-12 000
31.12.2014	19 150	-13 000	1 917	418 960	427 027
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	19 150	-13 000	1 917	418 960	427 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 944	11 944
Makstud dividendid				-20 000	-20 000
31.12.2015	19 150	-13 000	1 917	410 904	418 971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanmal OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Sanmal OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud 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 tööeest. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad, seadmed	10
muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	5,3

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 185	3 367
Arvelduskontod	133 521	65 278
Tähtajalised hoiused	0	100 400
Kokku raha	135 706	169 045

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 880	61 880
Ostjatelt laekumata arved	73 099	73 099
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 219	-11 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 509	2 509
Ettemaksed	4 539	4 539
Tulevaste perioodide kulud	1 791	1 791
Muud makstud ettemaksed	2 748	2 748
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 928	68 928
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 566	36 566
Ostjatelt laekumata arved	47 785	47 785
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 219	-11 219
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	465	465
Muud nõuded	-51	-51
Viitlaekumised	-51	-51
Ettemaksed	4 903	4 903
Tulevaste perioodide kulud	2 155	2 155
Muud makstud ettemaksed	2 748	2 748
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 883	41 883

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	73 099	47 785
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 219	-11 219
Kokku nõuded ostjate vastu	61 880	36 566
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-11 219	-10 655
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-564
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-11 219	-11 219

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	239 967	229 639
Kokku varud	239 967	229 639

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 512		306
Käibemaks		9 966		6 342
Üksikisiku tulumaks		1 392		1 397
Sotsiaalmaks		2 951		3 037
Kohustuslik kogumispension		145		156
Töötuskindlustusmaksed		193		244
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 848		0	
Ettemaksukonto jääk	661		465	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 509	16 159	465	11 482

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	111 066	2 589	14 729	128 384	13 393	141 777
Akumuleeritud kulum	-80 344	-1 273	-13 556	-95 173	-11 659	-106 832
Jääkmaksumus	30 722	1 316	1 173	33 211	1 734	34 945
Ostud ja parendused	25 005	1 067	643	26 715		26 715
Amortisatsioonikulu	-9 392	-456	-838	-10 686	-852	-11 538
31.12.2014						
Soetusmaksumus	100 282	2 421	15 372	118 075	13 393	131 468
Akumuleeritud kulum	-53 947	-494	-14 394	-68 835	-12 511	-81 346
Jääkmaksumus	46 335	1 927	978	49 240	882	50 122
Ostud ja parendused		2 358		2 358		2 358
Amortisatsioonikulu	-2 057	-1 171	-749	-3 977	-689	-4 666
Müügid	-9 083			-9 083		-9 083
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed		2 000
Transpordivahendid		2 000
Kokku		2 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 362	14 362	
Võlad töövõtjatele	29 175	29 175	9
Maksuvõlad	16 159	16 159	6
Muud võlad	4 665	4 665	
Muud viitvõlad	4 665	4 665	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 361	64 361	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 493	17 493	
Võlad töövõtjatele	29 642	29 642	
Maksuvõlad	11 482	11 482	
Muud võlad	5 045	5 045	
Muud viitvõlad	5 045	5 045	
Kokku võlad ja ettemaksed	63 662	63 662	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	6 822	7 478
Puhkusetasude kohustus	22 353	22 164
Kokku võlad töövõtjatele	29 175	29 642

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	19 150	19 150

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	824 203	836 193
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 752	1 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	825 955	837 387
Kokku müügitulu	825 955	837 387
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	785 367	835 470
Põhivahendite müük	2 000	1 917
Transpordivahendite müük	38 588	0
Kokku müügitulu	825 955	837 387

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Hinnasoodustused, boonused	3 401	579
Muud	5	200
Kokku muud äritulud	3 406	779

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	538 974	533 914
Transpordikulud	17 326	11 597
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	556 300	545 511

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	35 699	35 700
Energia	7 033	9 630
Elektrienergia	14	16
Kütus	7 019	9 614
Mitmesugused bürookulud	3 396	2 940
Lähetuskulud	1 149	4 340
Koolituskulud	247	242
Riiklikud ja kohalikud maksud	45	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	564
Telefon, internet	1 834	2 870
Kindlustused	3 365	3 845
Kommunaalteenused	8 108	8 437
Ostetud müügitöö teenus	13 087	14 273
Raamatupidamisteenus	7 363	6 583
Arvutite programmid, tarkvara, riistvara	3 683	2 582
Transpordi vahendite hooldus, remont	8 711	0
Muud	7 478	23 833
Kokku mitmesugused tegevuskulud	101 198	115 839

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	92 584	93 705
Sotsiaalmaksud	31 293	31 843
Pukusereserv	12 757	16 338
Haigusraha	867	811
Kokku tööjõukulud	137 501	142 697
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	45	3
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	36
Erisoodustus ja maksud	3 938	4 505
Muud	11	2
Kokku muud ärikulud	3 999	4 546

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	32 997	34 831

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2016

osaühing SANMAL (registrikood: 10069889) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS OLLI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	398 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 944
Kokku	410 904
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	390 904
Kokku	410 904

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	398 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 944
Kokku	410 904
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	390 904
Kokku	410 904

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	825955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing SANMAL	10069889	Tallinn, Harju maakond, Eesti	766 EUR
Urmas Olli	35911010219		18384 EUR

Sidevahendid

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