

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing "Santex"

registrikood: 10063289

tänava/talu nimi, Aia tn 12-14

maja ja korteri number:

linn: Räpina linn

vald: Räpina vald

maakond: Põlva maakond

postisihnumber: 64504

telefon: +372 5142260, +372 7961754

e-posti aadress: santex@santex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Santex põhitegevusaladeks oli 2021.a majandusaastal vee-ja kanalisatsiooni süsteemide ning kütte – ja ventilatsiooni süsteemide valmistamine, paigaldus, remonttööd ja nende tarvikute jaemüük.

Tarvikute müük toimus ettevõtte kauplusest jaemüügina.

Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab asjakohaselt ja tõepäraselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Santex jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 939	71 749	
Nõuded ja ettemaksed	303 906	119 537	2
Varud	178 747	175 388	3
Kokku käibevarad	541 592	366 674	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	151 422	226 305	4
Kokku põhivarad	151 422	226 305	
Kokku varad	693 014	592 979	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 299	13 621	5
Võlad ja ettemaksed	253 827	155 590	6
Kokku lühiajalised kohustised	270 126	169 211	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 463	35 386	
Kokku pikaajalised kohustised	21 463	35 386	
Kokku kohustised	291 589	204 597	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	477	477	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 349	375 439	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 043	9 910	
Kokku omakapital	401 425	388 382	
Kokku kohustised ja omakapital	693 014	592 979	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 515 765	1 270 054	8
Muud äritulud	5 715	4 999	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-959 390	-754 060	10
Mitmesugused tegevuskulud	-101 123	-105 339	11
Tööjõukulud	-403 109	-367 961	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 104	-37 919	
Muud ärikulud	-1 679	-1 889	13
Ärikasum (kahjum)	14 075	7 885	
Intressitulud	5	5	
Intressikulud	-1 037	-1 170	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 043	6 720	
Tulumaks	0	3 190	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 043	9 910	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Santex 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandlus standardiga. Finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

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 vähendamisenä.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1278 eurot ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse 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.

Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis on võrdne tootmisomahinnaga. Valmistatava materiaalse põhivara objekti finantseerimisel laenuga ei kapitaliseerita laenukulutusi (sh intress) antud objekti soetusmaksumuses, vaid kantakse perioodikuludesse.

Põhivara parendusväljaminekud lisatakse põhivara soetusmaksumusele või võetakse arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum kantakse bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud kajastatakse kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest arvatakse maha akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Maad ei amortiseerita.

Vara hakatakse amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine lõpetatakse, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Bilansipäeval hinnatakse varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäanud kasulikule elueale ning vajadusel norme korrigeeritakse. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1278

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning perioodi(de)l, mil need loovad majanduslikku kasu, kajastatakse kuluna.

Seotud osapooled

2021 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a)omanikke;

b) Tege- ja kõrgema juhtkonna olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	303 706	303 706
Ostjatelt laekumata arved	303 706	303 706
Nõuded seotud osapoolte vastu	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	303 906	303 906
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	113 415	113 415
Ostjatelt laekumata arved	113 415	113 415
Nõuded seotud osapoolte vastu	205	205
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	361	361
Ettemaksed	5 556	5 556
Tulevaste perioodide kulud	4 861	4 861
Muud makstud ettemaksed	695	695
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 537	119 537

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	178 747	173 517
Ettemaksed varude eest	0	1 871
Kokku varud	178 747	175 388

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020						
Soetusmaksumus	9 670	51 890	343 042	58 006	401 048	462 608
Akumuleeritud kulum		-51 890	-234 124	-26 979	-261 103	-312 993
Jääkmaksumus	9 670	0	108 918	31 027	139 945	149 615
Ostud ja parendused		33 586	10 325		10 325	43 911
Amortisatsioonikulu		-3 079	-2 075	-8 585	-10 660	-13 739
Müügid (jääkmaksumuses)			-28 365		-28 365	-28 365
31.12.2021						
Soetusmaksumus	9 670	33 586	325 002	58 006	383 008	426 264
Akumuleeritud kulum		-3 079	-236 199	-35 564	-271 763	-274 842
Jääkmaksumus	9 670	30 507	88 803	22 442	111 245	151 422

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021
Masinad ja seadmed	1 000
Kokku	1 000

PVC hall mille väärtus oli 76690.00 € Sellest PRIA toetus on 43104.00€

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	37 762	16 299	21 463
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	49 007	13 621	35 386

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146 304	146 304
Võlad töövõtjatele	46 143	46 143
Maksuvõlad	48 164	48 164
Muud võlad	13 216	13 216
Muud viitvõlad	13 216	13 216
Kokku võlad ja ettemaksed	253 827	253 827
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91 575	91 575
Võlad töövõtjatele	31 765	31 765
Maksuvõlad	22 209	22 209
Muud võlad	10 005	10 005
Muud viitvõlad	10 005	10 005
Saadud ettemaksed	36	36
Muud saadud ettemaksed	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	155 590	155 590

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	298 795	288 943
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	99 598	96 314
Kokku tingimuslikud kohustised	398 393	385 257

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 515 765	1 270 054
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 515 765	1 270 054
Kokku müügitulu	1 515 765	1 270 054
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni-, vee-, kanalisatsiooni trasside ehitus ja seadmete paigaldus	1 370 899	1 115 469
Veevarustus-, sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	144 866	154 585
Kokku müügitulu	1 515 765	1 270 054

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	1 000	0
Rendi- ja üüritulu	4 715	4 999
Kokku muud äritulud	5 715	4 999

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	1 794
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	927 184	734 709
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	2 888
Energia	8 278	4 376
Elektrienergia	8 278	4 376
Transpordikulud	0	607
Töövahendid rent, hooldus	23 928	9 686
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	959 390	754 060

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	375	980
Lähetuskulud	0	18
Koolituskulud	405	692
Riiklikud ja kohalikud maksud	532	386
Kindlustused	10 952	10 534
Ruumide remont ja hooldus	7 070	8 455
Kasutusrendi kulu	8 190	7 741
Muud kulud	15 995	13 695
Transport kulu	56 312	61 585
Telefon ja faks	1 292	1 253
Kokku mitmesugused tegevuskulud	101 123	105 339

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	305 299	280 398
Sotsiaalmaksud	97 810	87 563
Kokku tööjõukulud	403 109	367 961
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	456
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 679	1 433
Kokku muud ärikulud	1 679	1 889

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	14 400	14 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2022

Osaühing "Santex" (registrikood: 10063289) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MÄESAAR	Juhatuse liige	09.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 043
Kokku	398 392

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	385 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 043
Kokku	398 392

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	877678	57.90%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	233053	15.38%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	144858	9.56%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	115620	7.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heiki Mäesaar	36208206512	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7961754
Mobiiltelefon	+372 5142260
E-posti aadress	santex@santex.ee