

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihtnumber: 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	15

Tegevusaruanne

OÜ Santex põhitegevusaladeks oli 2020.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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 749	45 540	
Nõuded ja ettemaksed	119 537	221 312	2
Varud	175 388	143 510	3
Kokku käibevarad	366 674	410 362	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	226 305	158 402	4
Kokku põhivarad	226 305	158 402	
Kokku varad	592 979	568 764	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 621	16 571	
Võlad ja ettemaksed	155 590	136 714	6
Kokku lühiajalised kohustised	169 211	153 285	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	35 386	49 006	
Kokku pikaajalised kohustised	35 386	49 006	
Kokku kohustised	204 597	202 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	477	477	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 439	211 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 910	151 956	
Kokku omakapital	388 382	366 473	
Kokku kohustised ja omakapital	592 979	568 764	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 270 054	1 317 088	8
Muud äritulud	4 999	9 222	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-754 060	-736 432	10
Mitmesugused tegevuskulud	-105 339	-87 395	11
Tööjõukulud	-367 961	-315 919	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 919	-32 404	
Muud ärikulud	-1 889	-1 371	13
Ärikasum (kahjum)	7 885	152 789	
Intressitulud	5	0	
Intressikulud	-1 170	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-833	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 720	151 956	
Tulumaks	3 190	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 910	151 956	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Santex 2020. 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 järgnevates 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

2020 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)

	31.12.2020	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	213 781	213 781
Ostjatelt laekumata arved	213 781	213 781
Nõuded seotud osapoolte vastu	558	558
Ettemaksed	6 973	6 973
Tulevaste perioodide kulud	53	53
Muud makstud ettemaksed	6 920	6 920
Kokku nõuded ja ettemaksed	221 312	221 312

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	173 517	143 392
Ettemaksed varude eest	1 871	118
Kokku varud	175 388	143 510

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019							
Soetusmaksumus	9 670	51 890	328 597	55 919	384 516		446 076
Akumuleeritud kulum		-51 890	-217 320	-18 463	-235 783		-287 673
Jääkmaksumus	9 670	0	111 277	37 456	148 733		158 403
Ostud ja parendused			34 000	2 087	36 087	76 690	112 777
Amortisatsioonikulu			-16 804	-8 516	-25 320		-25 320
Müügid (jääkmaksumuses)			-19 555		-19 555		-19 555
31.12.2020							
Soetusmaksumus	9 670	51 890	343 042	58 006	401 048	76 690	539 298
Akumuleeritud kulum		-51 890	-234 124	-26 979	-261 103		-312 993
Jääkmaksumus	9 670	0	108 918	31 027	139 945	76 690	226 305

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020
Masinad ja seadmed	19 555
Transpordivahendid	19 555
Kokku	19 555

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendinõuded kokku	49 007	13 621	35 386
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendinõuded kokku	65 577	16 571	49 006

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	65 577	16 571	49 006

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	53 475	53 475
Võlad töövõtjatele	30 992	30 992
Maksuvõlad	26 603	26 603
Muud võlad	25 634	25 634
Saadud ettemaksed	10	10
Tulevaste perioodide tulud	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	136 714	136 714

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	288 943	272 330
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	96 314	91 109
Kokku tingimuslikud kohustised	385 257	363 439

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 270 054	1 317 088
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 270 054	1 317 088
Kokku müügitulu	1 270 054	1 317 088
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni-, vee-, kanalisatsiooni trasside ehitus ja seadmete paigaldus	1 115 469	1 167 336
Veevarustus-, sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	154 585	149 752
Kokku müügitulu	1 270 054	1 317 088

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	267
Rendi- ja üüritulu	4 999	8 955
Kokku muud äritulud	4 999	9 222

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 794	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	734 709	694 339
Müügi eesmärgil ostetud teenused	2 888	0
Energia	4 376	5 720
Elektrienergia	4 376	5 720
Alltöövõtutööd	0	1 710
Transpordikulud	607	4 213
Töövahendid rent, hooldus	9 686	30 450
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	754 060	736 432

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	980	2 109
Lähetuskulud	18	0
Koolituskulud	692	1 158
Riiklikud ja kohalikud maksud	386	0
Kindlustused	10 534	9 725
Ruumide remont ja hooldus	8 455	2 452
Kasutusrendi kulu	7 741	6 897
Muud kulud	13 695	15 672
Transport kulu	61 585	48 010
Telefon ja faks	1 253	1 372
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 339	87 395

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	280 398	0
Sotsiaalmaksud	87 563	0
Ettevõtte töötuskindlustuismaks	0	0
Kokku tööjõukulud	367 961	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	16	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	15

Lisa 13 Muud ärikulud (eurodes)

	2020	2019
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	267
Kahjum materiaalse põhivarade müügist	456	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 433	1 104
Kokku muud ärikulud	1 889	1 371

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	205	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		558

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	14 400	13 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2021

Osaühing "Santex" (registrikood: 10063289) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MÄESAAR	Juhatuse liige	18.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 910
Kokku	385 349

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	375 439
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 910
Kokku	385 349

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	796600	62.72%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	218000	17.16%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	154585	12.17%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	100800	7.94%	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