

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Santex põhitegevusaladeks oli 2019.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)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 540	46 924	
Nõuded ja ettemaksed	221 312	117 639	2
Varud	143 510	143 761	3
Kokku käibevarad	410 362	308 324	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	158 402	70 947	4
Kokku põhivarad	158 402	70 947	
Kokku varad	568 764	379 271	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 571	4 233	
Võlad ja ettemaksed	136 714	157 276	6
Kokku lühiajalised kohustised	153 285	161 509	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 006	3 245	
Kokku pikaajalised kohustised	49 006	3 245	
Kokku kohustised	202 291	164 754	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	477	477	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 484	203 703	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 956	7 781	
Kokku omakapital	366 473	214 517	
Kokku kohustised ja omakapital	568 764	379 271	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 317 088	850 842	8
Muud äritulud	9 222	11 435	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-736 432	-482 089	10
Mitmesugused tegevuskulud	-87 395	-86 910	11
Tööjõukulud	-315 919	-265 354	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 404	-19 369	
Muud ärikulud	-1 371	-532	
Ärikasum (kahjum)	152 789	8 023	
Muud finantstulud ja -kulud	-833	-242	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 956	7 781	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 956	7 781	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Santex 2019. 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 järelejäänud 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 soetusmaksumus 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

2019 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)

	31.12.2019	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 835	110 835
Ostjatelt laekumata arved	110 835	110 835
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	6 801	6 801
Tulevaste perioodide kulud	6 801	6 801
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 639	117 639

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	143 392	143 392
Ettemaksed varude eest	118	369
Kokku varud	143 510	143 761

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018							
Soetusmaksumus	9 670	51 890	267 210	17 060	284 270		345 830
Akumuleeritud kulum		-47 842	-212 882	-14 159	-227 041		-274 883
Jääkmaksumus	9 670	4 048	54 328	2 901	57 229		70 947
Ostud ja parendused			81 000	38 858	119 858	0	119 858
Amortisatsioonikulu		-4 048	-4 438	-4 304	-8 742		-12 790
Müügid (jääkmaksumuses)			-19 613		-19 613		-19 613
31.12.2019							
Soetusmaksumus	9 670	51 890	328 597	55 918	384 515	0	446 075
Akumuleeritud kulum		-51 890	-217 320	-18 463	-235 783		-287 673
Jääkmaksumus	9 670	0	111 277	37 455	148 732	0	158 402

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019
Masinad ja seadmed	320
Transpordivahendid	320
Kokku	320

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

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

Aruandekohustuslane kui rentnik

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	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
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	89 121	89 121
Võlad töövõtjatele	31 809	31 809
Maksuvõlad	13 360	13 360
Muud võlad	22 966	22 966
Dividendivõlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	10 966	10 966
Saadud ettemaksed	20	20
Muud saadud ettemaksed	20	
Kokku võlad ja ettemaksed	157 276	157 276

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	272 330	158 613
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	91 109	52 871
Kokku tingimuslikud kohustised	363 439	211 484

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 317 088	850 842
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 317 088	850 842
Kokku müügitulu	1 317 088	850 842
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni-, vee-, kanalisatsiooni trasside ehitus ja seadmete paigaldus	1 167 336	701 469
Veevarustus-, sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	149 752	149 373
Kokku müügitulu	1 317 088	850 842

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	267	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1 117
Rendi- ja üüritulu	8 955	5 899
Muud	0	4 419
Kokku muud äritulud	9 222	11 435

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	694 339	452 350
Energia	5 720	6 672
Elektrienergia	5 720	6 672
Alltöövõtutööd	1 710	908
Transpordikulud	4 213	2 549
Töövahendid rent, hooldus	30 450	3 531
Muud	0	16 079
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	736 432	482 089

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Energia	0	32 662
Kütus	0	32 662
Mitmesugused bürookulud	2 109	992
Koolituskulud	1 158	1 661
Kindlustused	9 725	7 498
Ruumide remont ja hooldus	2 452	2 663
Kasutusrendi kulu	6 897	7 495
Muud kulud	15 672	15 623
Transport kulu	48 010	17 457
Telefon ja faks	1 372	859
Kokku mitmesugused tegevuskulud	87 395	86 910

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Ettevõtte töötuskindlustuismaks	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	13

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Nõuded
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		
	2019	2018
Arvestatud tasu	13 400	11 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2020

Osaühing "Santex" (registrikood: 10063289) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MÄESAAR	Juhatuse liige	26.06.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 956
Kokku	363 440

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	211 484
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 956
Kokku	363 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	853150	64.78%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	230420	17.49%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	149752	11.37%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	82595	6.27%	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