

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Muud äritulud	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ Santex põhitegevusaladeks oli 2017.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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	68 515	61 743	2
Nõuded ja ettemaksed	129 538	71 945	3
Varud	52 076	51 324	5
Kokku käibevarad	250 129	185 012	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	84 620	54 016	7
Kokku põhivarad	84 620	54 016	
Kokku varad	334 749	239 028	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 129	0	
Võlad ja ettemaksed	116 406	94 762	8
Kokku lühiajalised kohustised	120 535	94 762	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 478	0	
Kokku pikaajalised kohustised	7 478	0	
Kokku kohustised	128 013	94 762	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	477	477	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 233	131 164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 470	10 069	
Kokku omakapital	206 736	144 266	
Kokku kohustised ja omakapital	334 749	239 028	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	909 878	606 717	14
Muud äritulud	9 221	8 657	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-560 940	-414 468	16
Mitmesugused tegevuskulud	-90 502	-13 151	17
Tööjõukulud	-184 955	-153 400	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 049	-22 784	
Muud ärikulud	-107	-1 514	19
Ärikasum (kahjum)	62 546	10 057	
Muud finantstulud ja -kulud	-76	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	62 470	10 069	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 470	10 069	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Santex 2017. 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 vähendamisena.

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.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto

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 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.

Maksustamine

Seotud osapooled

2017 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a)omanikke;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	68 515	61 743

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	125 444	125 444
Ostjatelt laekumata arved	125 444	125 444
Ettemaksed	4 094	4 094
Tulevaste perioodide kulud	4 094	4 094
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 538	129 538
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 241	66 241
Ostjatelt laekumata arved	46 629	46 629
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	19 612	19 612
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0
Muud nõuded	661	661
Laenunõuded	661	661
Ettemaksed	5 043	5 043
Tulevaste perioodide kulud	5 043	5 043
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 945	71 945

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	12 544	46 629
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	19 612
Kokku nõuded ostjate vastu	12 544	66 241

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	51 037	51 037
Ettemaksed varude eest	1 039	287
Kokku varud	52 076	51 324

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 764	0	5 715
Üksikisiku tulumaks	0	3 298	0	1 417
Sotsiaalmaks	0	5 087	0	2 243
Kohustuslik kogumispension	0	267	0	114
Töötuskindlustusmaksed	0	443	0	204
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		15 859	0	9 693

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2016							
Soetusmaksumus	9 670	47 953	221 696	14 485	236 181		293 804
Akumuleeritud kulum		-37 989	-188 284	-13 515	-201 799		-239 788
Jääkmaksumus	9 670	9 964	33 412	970	34 382		54 016
Ostud ja parendused			16 233		16 233	36 173	52 406
Amortisatsioonikulu		-4 795	-13 886	-277	-14 163		-18 958
Müügid			-2 844		-2 844		-2 844
31.12.2017							
Soetusmaksumus	9 670	47 953	235 085	14 485	249 570	36 173	343 366
Akumuleeritud kulum		-42 784	-202 170	-13 792	-215 962		-258 746
Jääkmaksumus	9 670	5 169	32 915	693	33 608	36 173	84 620

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	
Masinad ja seadmed	2 000	
Transpordi- vahendid	2 000	
Kokku	2 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60 790	60 790
Võlad töövõtjatele	18 867	18 867
Maksuvõlad	15 859	15 859
Muud võlad	20 890	20 890
Dividendivõlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	8 890	8 890
Kokku võlad ja ettemaksed	116 406	116 406
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 409	48 409
Võlad töövõtjatele	18 209	18 209
Maksuvõlad	9 693	9 693
Muud võlad	18 451	18 451
Dividendivõlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	6 451	6 451
Kokku võlad ja ettemaksed	94 762	94 762

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	60 790	48 409

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	0	5 153
Puhkusetasude kohustis	0	13 056
Elatis		
Kokku võlad töövõtjatele	0	18 209

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	8 890	8 890
Kokku muud võlad	20 890	20 890
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	12 000	12 000
Muud viitvõlad	6 451	6 451
Kokku muud võlad	18 451	18 451

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	152 772	105 925
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	50 931	35 308
Kokku tingimuslikud kohustised	203 703	141 233

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	909 878	606 717
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	909 878	606 717
Kokku müügitulu	909 878	606 717
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni-, vee-, kanalisatsiooni trasside ehitus ja seadmete paigaldus	785 562	479 540
Veevarustus-, sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	124 316	127 177
Kokku müügitulu	909 878	606 717

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvitised	3 086	1 950
Rendi- ja üüritulu	6 135	6 569
Muud	0	138
Kokku muud äritulud	9 221	8 657

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	427 105	371 534
Energia	5 327	27 806
Elektrienergia	5 327	6 107
Kütus	0	21 699
Alltöövõtutööd	113 718	0
Transpordikulud	2 024	13 561
Töövahendid	4 621	771
Muud	8 145	796
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	560 940	414 468

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	26 483	0
Kütus	26 483	0
Mitmesugused bürookulud	0	490
Lähetuskulud	0	1 931
Koolituskulud	250	204
Kindlustused	4 194	3 875
Ruumide remont	3 575	586
Kasutusrendi kulu	3 901	733
Muud kulud	30 147	3 860
Transport kulu	20 706	567
Telefon ja faks	1 246	905
Kokku mitmesugused tegevuskulud	90 502	13 151

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	142 582	118 392
Sotsiaalmaksud	41 204	34 087
Ettevõtte töötuskindlustuismaks	1 169	921
Kokku tööjõukulud	184 955	153 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	8

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	87	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	1 514
Kokku muud ärikulud	107	1 514

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	11 800	11 263

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2018

Osaühing "Santex" (registrikood: 10063289) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI MÄESAAR	Juhatuse liige	26.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 470
Kokku	203 703

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)	62 470
Kokku	203 703

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	430000	47.26%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	185512	20.39%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	169500	18.63%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	124315	13.66%	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