

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing San Autoveod

registrikood: 10896345

tänava/talu nimi, Uus tn 10

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45301

telefon: +372 55909250

e-posti aadress: sanautoveod@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ San Autoveod põhitegevusalaks on insener - tehniliste lahenduste pakkumine. Insener - tehnilisi lahendusi pakutakse põhiliselt masinate ja seadmete ehituseks ja remonditöödeks.

Müügitulu oli 2020. aastal 202 915 eurot. 2019. aastal oli müügitulu 177 380 eurot. 2020. aastal investeeriti põhivarasse 16 191 eurot. Lõpetati metallidetailide tootmise- ja remonditöökoja ehitus. 2019. aastal investeeriti põhivarasse 39 281 eurot. Põhiliseks investeeringuks oli metallidetailide tootmise- ja remonditöökoja ehituse jätkamine ja soetati freespink, tõstuk, treipink ning transpordivahend. 2021. aastal planeeritakse soetada värvimisseadmed.

2021. aastal soovitakse jätkata klientidele insener - tehniliste tööde lahenduste pakkumist.

Peamised finantssuhtarvud

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
Müügitulu	202 915	177 380
Puhaskasum (kahjum)	46 593	17 255
Puhasrentaablus	22,96 %	9,73 %
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,81	0,48
ROA	15,27 %	6,01 %
ROE	26,99 %	13,69 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum/müügitulu) *100

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA (%) = (puhaskasum / varad kokku) *100

ROE (%) = (puhaskasum / omakapital) *100

OÜ San Autoveos töötas 2020. aastal kolm töötaja ja tööjõukulud olid 16 230 eurot. 2019. aastal oli osaühingus kaks töötajat ja tööjõukulud olid 26 284 eurot. Juhatuse liikme palgakulu oli 2020. aastal 2 749 eurot ja 2019. aastal 1 737 eurot. 2021. aastal planeeritakse ka pakkuda tööd kolmele töötajale.

01.04.2021.a.

Meeli Lille

OÜ San Autoveod juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 720	6 777	
Nõuded ja ettemaksed	6 309	3 202	
Nõuded ostjate vastu	5 563	2 659	
Muud nõuded	1	0	
Ettemaksed	745	543	
Kokku varud	171	132	
Ettemaksed varude eest	171	132	
Kokku käibevarad	23 200	10 111	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	17 000	17 000	
Materiaalsed põhivarad	264 874	259 844	2
Kokku põhivarad	281 874	276 844	
Kokku varad	305 074	286 955	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 568	8 803	
Võlad ja ettemaksed	5 220	12 307	
Võlad tarnijatele	1 788	5 705	
Võlad töövõtjatele	766	1 594	
Maksuvõlad	2 414	1 396	
Muud võlad	0	3 612	
Muud saadud ettemaksed	252	0	
Kokku lühiajalised kohustised	12 788	21 110	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 667	139 819	
Kokku pikaajalised kohustised	119 667	139 819	
Kokku kohustised	132 455	160 929	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 948	8 948	
Ülekurss	6	6	
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 177	98 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 593	17 255	
Kokku omakapital	172 619	126 026	
Kokku kohustised ja omakapital	305 074	286 955	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	202 915	177 380	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 742	-109 615	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 663	-14 732	
Tööjõukulud	-16 230	-26 284	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 161	-5 987	2
Muud ärikulud	-30	0	
Ärikasum (kahjum)	50 089	20 762	
Intressitulud	1	2	
Intressikulud	-3 497	-3 509	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 593	17 255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 593	17 255	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ San Autoveod 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ San Autoveod kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ San Autoveod majandusaasta algab põhikirjast lähtuvalt 01.jaanuarist ja lõpeb 31.detsembril. Eelmine võrreldav periood on 01.01.2019 - 31.12.2019 aasta.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat raha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arved hinnatakse eraldi.

Varud

Varud on materjalid ja tarvikud, mida tarbitakse tootmiprotsessis või teenuste osutamisel, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus või mida toodetakse müügiks. Raamatupidamise aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist, väheolulisi objekte on arvestatud ja kajastatud lihtsustatud viisil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koonevad otsekuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses: soetusmaksumusest on mahaarvatud akumulieeritud kulum.

OÜ San Autoveod kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Igale põhivahendile on kehtestatud amortisatsioonimäär eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 960 eurost.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 960 eurot

Masinate ja seadmete kasulik eluiga on 5 - 25 aastat.

Muu materiaalse põhivara kasulik eluiga on 5 - 10 aastat.

Rendid

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel, teenuste tegemisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui kuluga seotud tulud ei ole otseslt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Kulutused, mis tõenäoliselt ei tooda tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise

hetkel. Äriühingus tehtavad kulutused on liigitatud vastavalt kasumiarandes nr.1 toodud kulukirjetele.

Maksustamine

Maksude arvestamisel lähtutakse Eesti Vabariigi Valitsuse ja ministrite poolt kehtestatud maksuseadustest ja õigusaktidest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev-ja kõrgem juhtkond, nende lähedased pereliikmed(s.o.pereliikmed,kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu ning nende mõju all olevaid ettevõtteid.)

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018							
Soetusmaksumus		8 446	13 732	22 178	1 288	214 723	238 189
Akumuleeritud kulum		-4 129	-7 446	-11 575	-64		-11 639
Jääkmaksumus		4 317	6 286	10 603	1 224	214 723	226 550
Ostud ja parendused		9 792	15 755	25 547	3 803	9 931	39 281
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						9 931	9 931
Muud ostud ja parendused		9 792	15 755	25 547	3 803		29 350
Amortisatsioonikulu		-1 460	-3 842	-5 302	-685		-5 987
31.12.2019							
Soetusmaksumus		18 238	29 487	47 725	5 091	224 654	277 470
Akumuleeritud kulum		-5 589	-11 288	-16 877	-749		-17 626
Jääkmaksumus		12 649	18 199	30 848	4 342	224 654	259 844
Ostud ja parendused	10 488		2 213	2 213		3 490	16 191
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	10 488						10 488
Muud ostud ja parendused			2 213	2 213		3 490	5 703
Amortisatsioonikulu	-2 784	-3 092	-4 267	-7 359	-1 018		-11 161
Ümberliigitamised	228 144					-228 144	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	228 144					-228 144	0
31.12.2020							
Soetusmaksumus	238 632	18 238	31 700	49 938	5 091	0	293 661
Akumuleeritud kulum	-2 784	-8 681	-15 555	-24 236	-1 767		-28 787
Jääkmaksumus	235 848	9 557	16 145	25 702	3 324	0	264 874

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	202 915	177 380
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	202 915	177 380
Kokku müügitulu	202 915	177 380
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autotransporditeenuste osutamine	12 317	14 358
Kauba müük	12 774	35 020
Raamatupidamisteenus	2 040	2 240
Insener-tehnilised tegevused	169 184	123 760
Muud müügid ja teenused	6 600	2 002
Kokku müügitulu	202 915	177 380

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	11 795	19 651
Sotsiaalmaksud	4 435	6 633
Kokku tööjõukulud	16 230	26 284
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 979	62 000	580	69 500

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Leping 07012020	500	500	0 %	EUR	31.12.2023
Leping 16022018		7 500	0 %	EUR	31.12.2023

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Leping 14012019	6 000	0 %	EUR	31.12.2025
Leping 14022019	19 000	0 %	EUR	31.12.2024

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 079	10 727	15 377	2 584

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	2 749	1 737

Juhatuse liikmetele ei kaasne lahkumishüvituse maksmise kohustust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2021

Osaühing San Autoveod (registrikood: 10896345) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LILLE	Juhatuse liige	14.06.2021
SANDER LILLE	Juhatuse liige	23.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 593
Kokku	162 770
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	162 770
Kokku	162 770

Kanda aruandeaasta kasum 46 593 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 593
Kokku	162 770
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	162 770
Kokku	162 770

Kanda aruandeaasta kasum 46 593 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	149681	73.77%	Jah
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	17442	8.60%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	12317	6.07%	Ei
Masinate, tööstusseadmete, laevade ja õhusõidukite vahendamine	46141	10705	5.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sander Lille	38901125222	Eesti	4474 EUR (Lihtomand)
Meeli Lille	45906215216	Haljala vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	4474 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55909250
E-posti aadress	sanautoveod@gmail.com