

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sanitex OÜ

registrikood: 11931003

tänava/talu nimi, Graniidi tee 1
maja ja korteri number:

küla: Rae küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75310

telefon: +372 6226399

e-posti aadress: oksana.b@sanitex.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Konsolideeritud bilanss	6
Konsolideeritud kasumiaruanne	7
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	8
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Laenukohustised	17
Lisa 10 Kasutusrent	18
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 12 Osakapital	18
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 14 Müügitulu	19
Lisa 15 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	20
Lisa 16 Muud äritulud	20
Lisa 17 Turustuskulud	20
Lisa 18 Üldhalduskulud	21
Lisa 19 Tööjõukulud	21
Lisa 20 Intressikulud	21
Lisa 21 Intressitulud	22
Lisa 22 Seotud osapooled	22
Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva	23
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	24
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	25
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	26
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	27
Lisa 28 Tegevuse jätkuvus	27
Aruande allkirjad	28
Vandeaudiitori aruanne	29

Tegevusaruanne

Kokkuvõte

Sanitex OÜ alustas oma põhitegevusega 2010 aastal. Alates 24.05.2016 on ettevõtte ärinimi on Sanitex OÜ (endine ärinimi Sanitex Estonia OÜ).

Sanitex OÜ põhitegevuseks on toidu-, esmatarbekaupade (FMCG) ja tubakatoodete vahendamine Eesti jaekaubandusturul tegutsevatele ettevõtetele. Teiseks oluliseks tegevuseks on eelpool nimetatud kaupade müük HoReCa sektori klientidele kas tellimusveo või Promo Cash&Carry kaupluslao vahendusel. Täiendavalt tegeletakse Eesti turul tegutsevate telekommunikatsiooni ettevõtete mobiilse sideteenuse ettemaksukaartide vahendamisega, müügi edendamise ja kaubapaigutusteenuse, esindatavate kaubamärkide tootjatele turundus- ja reklaamiteenuste osutamisega, kohvi, teiste kuumade jookide ja suupistete müügiga läbi iseteeninduslike müügiautomaatide.

Kontsern

Sanitex OÜ on Baltikumi suurima logistika- ja distributsiooni ettevõtte Sanitex UAB Eesti tütarfirma. Sanitexi gruppi kuuluvad Eestis sellised ettevõtted ja brändid nagu Sanitex (FMCG sektoris tegutsevate rahvusvaheliste ja kodumaiste brändide distributsioon, logistika ja müügi edendamine), Baltic Logistic Solutions (logistika-, lao-, 3PL ja 4PL teenused), Officeday (kontoritarvete ja -kaupade hulgimüük).

Esindatavad kaubamärgid

Sanitex OÜ korraldab Eesti distributsiooni ja/või müüb oma jaekaubanduse ja HoReCa klientidele järgmiste tuntud kaubamärkide tooteid: Procter & Gamble (Ariel, Lenor, Ace, Always, Tampax, Pampers, Gillette, Old Spice, Blend-A-Med, Oral-B, Pantene, Head&Shoulders, Ambipur, Duracell), Philip Morris International (Marlboro, Parliament, L&M, Chesterfield, Philip Morris), Japan Tobacco International (Camel, Winston, LD), Kellogg's (Pringles), Estrella, Mondelez (Toblerone, Daim, Cote d'Or), Gallina Blanca, Merrild, Pellini, Tork, Borjomi, Mars Inc. kaubamärgid. Ettevõtte jätkab aktiivset tööd oma tootevaliku laiendamiseks.

Finantstulemused

Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 244 417 tuhat eurot kasvades aastaga 8,078% (2020 aastal 226 148 tuhat eurot). Seoses ettevõtte majandustegevuse laienemise ja arendustegevusest tulenevate suurenenud kuludega lõppes majandusaasta planeeritud kahjumiga summas 2 035 tuhat eurot.

Ettevõtte äritegevus ei ole mõjutatud hooajalisusest ja majandustegevuse tsüklilisusest. Majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Valuutakursside ja intressimäärade muutustega seotud riske ei realiseerunud ning ettevõtte juhatus hindab nende riskide esinemise tõenäosust järgmisel majandusaastal madalaks.

Peamised finantssuhtarvud

Kirjeldus	2021	2020
Müügitulu (tuh EUR)	244 417	226 148
Käibe kasv, %	8,078	10,26
Puhaskasum (tuh EUR)	- 2 034 495	- 2 176 885

Töötajad

Ettevõtte keskmine töötajate arv aastas oli 417 inimest (2020 aastal 366). Töötajate tööjõukulud kokku olid 9 696 tuhat eurot aastas, olles keskmiselt 1,93 tuhat eurot kuus ühe töötaja kohta (2020 aastal 1,91 tuhat eurot).

Majanduskeskkond ja konkurentsiolukord

Ettevõtte tegutseb tiheda konkurentsiga turul nii distributsiooni kui HoReCa sektori teenindamise valdkonnas. Konsolideerumine jaekaubanduse ja logistikateenuste valdkonnas ning tootjate otsetarned suurematele jaekaubanduse ettevõtetele avaldab survet teenuste hindadele, mis samas motiveerib teenusepakkujaid pöörama suuremat tähelepanu protsesside ja kulude efektiivsusele.

Osakapital

07.12.2021.a. Sanitex OÜ osakapitali suurendati 10 000 euro võrra 800 000 eurolt 810 000 euroni ülekursiga 5 000 000 eurot. Osakapitali suurendati mitterahalise sissemaksega Sanitex UAB-l osaühingu vastu oleva nõude tasaarvestamisega.

Eesmärgid ja edasised tegevused

Finantsandmetest nähtub, et ettevõtte suhtes esinevad asjaolud, mis viitavad olulisele ebakindlusele ja mis tekitavad märkimisväärset kahtlust jätkata jätkuvalt tegutsevana:

- 2021. majandusaasta konsolideeritud kahjum on 2 034 495 eurot.,
- Seisuga 31. detsember 2021 on konsolideeritud omakapital - 3 840 119 eurot
- 2022 finantsaastal on samuti planeeritud kahjum.

Hoolimata ülalmainitud asjaoludest käsitleb juhtkond Sanitex OÜ-t jätkuvalt tegutsevana vähemalt 12 kuud peale raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva.

Sanitex OÜ kuulub suuremasse rahvusvahelisse kontserni, mille emaettevõtja on Leedu Vabariigis registreeritud ettevõtte Sanitex UAB. Kontserni strateegilised arenguplaanid Eestis on jõuliselt toetatud ning näevad lähiaastatel ette Sanitex OÜ suuremat kasvu ja arengut logistikasektoris.

Juhtkonna plaanid ja tegevused, mis tõenäoliselt parandaks olukorda ja aitaks ettevõttele kaasa tegutseda jätkuvalt vähemalt 12 kuud peale raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva:

- 2022. aasta I poolaastal avasime Tallinnas ja Pärnus 2 Promo C&C kauplust, mis suurendab ettevõtte käivet ja ettevõtte turuosa Eestis.
- emaetevõtte on valmis Sanitex OÜ-l majandusraskuste ilmnemisel ettevõttele viivitamatult rahalist tuge andma ning ettevõtte majandustegevuse järjepidevuse tagamiseks tegema täiendavaid investeeringuid.
- Ettevõtte teeb koostööd ka 2022. aastal suurte rahvusvaheliste klientidega, mille mahud on märkimisväärselt suured ning maht liigub ka tõusutrendis järgneval aastal. Samaaegselt otsib ettevõtte pidevalt uusi kliente ja kaubamärke, et tõsta ettevõtte käivet.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	831 559	920 851	7
Materiaalsed põhivarad	31 148 615	16 058 887	5
Kokku põhivarad	31 980 174	16 979 738	
Käibevarad			
Varud	17 104 953	12 374 756	4
Nõuded ja ettemaksed	17 509 256	14 759 213	3
Raha	1 362 979	809 492	2
Kokku käibevarad	35 977 188	27 943 461	
Kokku varad	67 957 362	44 923 199	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	810 000	800 000	
Ülekurss	14 000 000	9 000 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 615 624	-14 438 739	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 034 495	-2 176 885	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	-3 840 119	-6 815 624	
Kokku omakapital	-3 840 119	-6 815 624	
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	39 187 004	23 229 437	9
Kokku pikaajalised kohustised	39 187 004	23 229 437	
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 813 452	14 678 789	9
Võlad ja ettemaksed	21 797 025	13 830 597	11
Kokku lühiajalised kohustised	32 610 477	28 509 386	
Kokku kohustised	71 797 481	51 738 823	
Kokku kohustised ja omakapital	67 957 362	44 923 199	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	244 416 539	226 147 586	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-222 218 835	-208 814 496	15
Brutokasum (-kahjum)	22 197 704	17 333 090	
Turustuskulud	-6 985 400	-4 378 773	17
Üldhalduskulud	-16 655 253	-14 643 419	18
Muud äritulud	19 838	42 688	16
Ärikasum (kahjum)	-1 423 111	-1 646 414	
Intressitulud	1 240	1 932	20
Intressikulud	-612 624	-532 403	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 034 495	-2 176 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 034 495	-2 176 885	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-2 034 495	-2 176 885	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 423 111	-1 646 414
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 737 269	2 707 554
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 059	-11 360
Muud korrigeerimised	0	5 180
Kokku korrigeerimised	2 733 210	2 701 374
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 750 043	1 069 198
Varude muutus	-4 730 197	-568 105
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 966 428	-860 361
Kokku rahavood äritegevusest	1 796 287	695 692
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-17 746 308	-658 475
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	12 662	328 440
Laekunud intressid	1 240	1 932
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 732 406	-328 103
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	61 100 000	65 128 000
Saadud laenude tagasimaksed	-45 000 000	-67 928 000
Arvelduskrediidi saldo muutus	954 267	1 175 900
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	47 963	-13 594
Makstud intressid	-612 624	-532 403
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 489 606	-2 170 097
Kokku rahavood	553 487	-1 802 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	809 492	2 612 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	553 487	-1 802 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 362 979	809 492

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	800 000	9 000 000	-14 438 739	-4 638 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 176 885	-2 176 885
31.12.2020	800 000	9 000 000	-16 615 624	-6 815 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 034 495	-2 034 495
Emiteeritud osakapital	10 000	5 000 000		5 010 000
31.12.2021	810 000	14 000 000	-18 650 119	-3 840 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanitex OÜ 2021. aasta konsolideeritud aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Finantsaruandluse standardid on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonnapoolt välja antud juhendid.

Konsolideeritud ettevõtted:

Sanitex OÜ (emaettevõtte)

Baltic Logistic Solutions OÜ, Eesti (tütarettevõtte)

Madiana OÜ, Eesti (tütarettevõtte)

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Valitseva mõju all olevate üksuste ja olulise mõju all olevate äriühingute tegevus kajastub konsolideeritud aruandes alates valitseva või olulise mõju tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Valitseva mõju all olevate üksuste ja olulise mõju all olevate äriühingute soetamist kajastatakse ostumeetodil, mille korral hinnatakse omandatud osaluste varad ja kohustised nende õiglases väärtuses (v.a ühise kontrolli all toimuvad soetused, mida kajastatakse nende raamatupidamisväärtuses).

Valitseva mõju all olevate üksuste finantsnäitajad on konsolideeritud aruannetes liidetud rida-realt meetodil, kusjuures konsolideerimisel hõlmatud üksuste omavahelised nõuded, kohustised, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on elimineeritud.

Sanitex OÜ konsolideeritud kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ema- ja tütarettevõtjate finantsnäitajad on konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud rida-realt. Konsolideeritud aruannete koostamisel on elimineeritud kõik Kontserni kuuluvate ettevõtete vahelised tehingud, vastastikused saldod ja realiseerimata kasumid ning kahjumid.

Vastavalt Eesti raamatupidamise seadusele esitatakse Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruanded (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne) konsolideeritud aruande lisades. Need aruanded on koostatud konsolideeritud aastaaruandega samu arvestuspõhimõtteid ja hindamisaluseid kasutades, välja arvatud tütarettevõtetesse tehtud investeeringute puhul, mis on Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mitte-monetaarsed finantsvarad ja -kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad endas nõudeid ostjate vastu, muid nõudeid, viitlaekumisi ja ettemakseid.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 150 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 150 eurot, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasuliku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivarana kajastatakse füüsilise substantsita vara kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 150 eurost.

Immateriaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Üldjuhul kajastatakse uurimis- ja arenguväljaminekud tekkimise momendil kuluna.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 150

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte

tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Kontsern loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele.

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad

Emaettevõtte

UAB "SANITEX", Leedu

Konsolideeritud tütarettevõtted

Baltic Logistic Solutions OÜ, Eesti

Madiana OÜ, Eesti

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	1 213 916	665 346
Kassa	78 806	57 201
Raha teel	70 257	86 945
Kokku raha	1 362 979	809 492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 593 520	16 593 520	
Ostjatelt laekumata arved	16 593 520	16 593 520	
Nõuded seotud osapoolte vastu	413 521	413 521	22
Muud nõuded	461 886	461 886	
Ettemaksed	40 329	40 329	
Tulevaste perioodide kulud	40 329	40 329	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 509 256	17 509 256	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 004 463	14 004 463	
Ostjatelt laekumata arved	14 004 463	14 004 463	
Nõuded seotud osapoolte vastu	682 107	682 107	22
Muud nõuded	37 382	37 382	
Ettemaksed	35 261	35 261	
Tulevaste perioodide kulud	35 261	35 261	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 759 213	14 759 213	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	16 138 826	12 365 934
Müügiks ostetud kaubad	16 138 826	12 365 934
Ettemaksed varude eest	966 127	8 822
Ettemaksed	966 127	8 822
Kokku varud	17 104 953	12 374 756

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019								
Soetusmaksumus	4 246 841	16 788 069	229 995	2 584 948	2 814 943	2 488 583	26 369	26 364 805
Akumuleeritud kulum		-5 938 348	-71 757	-828 358	-900 115	-1 223 082		-8 061 545
Jääkmaksumus	4 246 841	10 849 721	158 238	1 756 590	1 914 828	1 265 501	26 369	18 303 260
Ostud ja parendused	7 335	5 872	7 222	399 076	406 298	224 586	490	644 581
Amortisatsioonikulu		-1 683 819	-29 904	-357 901	-387 805	-495 071		-2 566 695
Müügid (jääkmaksumuses)	-215 501		-74 511	-3 779	-78 290	-23 290		-317 081
Ümberliigitamised							-5 178	-5 178
31.12.2020								
Soetusmaksumus	4 038 675	16 793 941	150 528	2 978 627	3 129 155	2 537 180	21 681	26 520 632
Akumuleeritud kulum		-7 622 167	-89 483	-1 184 641	-1 274 124	-1 565 454		-10 461 745
Jääkmaksumus	4 038 675	9 171 774	61 045	1 793 986	1 855 031	971 726	21 681	16 058 887
Ostud ja parendused	2 672 949	8 409 563	29 200	201 553	230 753	444 256	5 972 487	17 730 008
Amortisatsioonikulu		-1 767 376	-23 135	-407 053	-430 188	-434 112		-2 631 676
Müügid (jääkmaksumuses)			-4 151	-18 044	-22 195	-3 066		-25 261
Ümberliigitamised				19 394	19 394	-2 737		16 657
31.12.2021								
Soetusmaksumus	6 711 624	25 203 504	161 116	3 151 094	3 312 210	2 217 286	5 994 168	43 438 792
Akumuleeritud kulum	0	-9 389 543	-98 157	-1 561 258	-1 659 415	-1 241 219	0	-12 290 177
Jääkmaksumus	6 711 624	15 813 961	62 959	1 589 836	1 652 795	976 067	5 994 168	31 148 615

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa		215 501
Masinad ja seadmed	25 577	89 650
Transpordivahendid	5 000	86 302
Muud masinad ja seadmed	20 577	3 348
Muud materiaalsed põhivarad	7 087	23 290
Kokku	32 664	328 441

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	121 046	97 505
Käibemaks	1 619 095	1 640 314
Sotsiaalmaks	213 610	173 878
Kohustuslik kogumispension	7 278	9 290
Aktiisimaks	7 975 839	4 120 117
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 936 868	6 041 104

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Firmaväärtus	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	1 222 105	64 228	307 524	1 593 857
Akumuleeritud kulum	-266 281	-51 718	-228 041	-546 040
Jääkmaksumus	955 824	12 510	79 483	1 047 817
Ostud ja parendused			13 894	13 894
Amortisatsioonikulu	-81 475	-11 538	-47 846	-140 859
Varasemate allahindluste tühistamised			-1	-1
31.12.2020				
Soetusmaksumus	1 222 105	64 228	219 715	1 506 048
Akumuleeritud kulum	-347 756	-63 256	-174 185	-585 197
Jääkmaksumus	874 349	972	45 530	920 851
Ostud ja parendused			16 300	16 300
Amortisatsioonikulu	-81 472	-972	-23 148	-105 592
31.12.2021				
Soetusmaksumus	1 222 105	64 228	45 687	1 332 020
Akumuleeritud kulum	-429 228	-64 228	-7 005	-500 461
Jääkmaksumus	792 877	0	38 682	831 559

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent PA -SEB	50 852	8 285	42 567
Kapitalirendikohustised kokku	50 852	8 285	42 567
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent PA -SEB	2 889	2 889	
Kapitalirendikohustised kokku	2 889	2 889	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	23 151	18 137
Kokku	23 151	18 137

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen UAB Sanitex	8 675 000	8 675 000			6 kuu EURIBOR + 1.4 %		19.01.2022	22
Arvelduslaen SEB pank	2 130 167	2 130 167			3 kuu EURIBOR + 0.75%		18.12.2022	
Lühiajalised laenud kokku	10 805 167	10 805 167						
Pikaajalised laenud								
Laen UAB Sanitex	39 144 437		39 144 437				31.12.2023	22
Pikaajalised laenud kokku	39 144 437		39 144 437					
Kapitalirendikohustised kokku	50 852	8 285	42 567					
Laenukohustised kokku	50 000 456	10 813 452	39 187 004					

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen UAB Sanitex	13 500 000	13 500 000			6 kuu EURIBOR + 1.4 %	EUR	19.01.2021	22
Arvelduslaen SEB pank	1 175 900	1 175 900			3 kuu EURIBOR + 0.75%	EUR	18.12.2021	
Lühiajalised laenud kokku	14 675 900	14 675 900						
Pikaajalised laenud								
Laen UAB Sanitex	23 229 437		23 229 437				31.12.2023	22
Pikaajalised laenud kokku	23 229 437		23 229 437					
Kapitalirendikohustised kokku	2 889	2 889						
Laenukohustised kokku	37 908 226	14 678 789	23 229 437					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus

	31.12.2021	31.12.2020
Maa	2 935 634	2 935 634
Ehitised	7 401 443	9 167 114
Kokku	10 337 077	12 102 748

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	28 068	35 544
Masinad ja seadmed	140 048	232 480
Kokku	168 116	268 024

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 710 031	7 710 031	
Võlad töövõtjatele	1 057 988	1 057 988	13
Võlad seotud osapooltele	2 529 749	2 529 749	22
Maksuvõlad	9 936 868	9 936 868	6
Muud võlad	562 389	562 389	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 797 025	21 797 025	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 994 497	3 994 497	
Võlad töövõtjatele	934 768	934 768	13
Võlad seotud osapooltele	2 555 169	2 555 169	22
Maksuvõlad	6 041 104	6 041 104	6
Muud võlad	305 059	305 059	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 830 597	13 830 597	

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	810 000	800 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus aastal 2020 on 800 000 (kaheksasada tuhat) eurot. Olemasoleva osa uus nimiväärtus on 810 000 (kaheksasada kümme tuhat) eurot.		

Osakapitali suurendati 10 000 euro võrra 800 000 eurolt 810 000 euroni
ülekursiga 5 000 000 eurot.

Osakapitali suurendati mitterahalise sissemaksega Sanitex UAB-l osahingu vastu oleva nõude tasaarvestamisega summas 5 010 000 eurot.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	804 619	705 223
Puhkusetasude kohustis	253 369	229 545
Kokku võlad töövõtjatele	1 057 988	934 768

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	235 669 618	216 692 443	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 113 937	7 254 278	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 783 555	223 946 721	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Šveits	2 632 984	2 200 865	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 632 984	2 200 865	
Kokku müügitulu	244 416 539	226 147 586	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kaubavedu ja laondus	3 559 949	1 247 153	
Kaubaladude teenus	0	0	
Hulgimüük (Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine)	211 370 496	202 594 523	
Hulgimüük (Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine)	21 608 567	15 149 504	
Tarkvara hulgimüük	2 158 691	2 258 872	
Muud äritegevust abistavad tegevused	5 550 720	4 629 510	
Renditeenused	168 116	268 024	10
Kokku müügitulu	244 416 539	226 147 586	

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-220 341 730	-207 236 404
Energia	-204 271	-108 357
Elektrienergia	-181 401	-94 763
Soojusenergia	-22 870	-13 594
Transpordikulud	-999 348	-1 047 009
Üür ja rent	-219 465	-153 609
Tööjõurent	-111 795	-74 081
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 872	-1 601
Pakkematerjal	-251 063	-146 158
Muud	-87 291	-47 277
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-222 218 835	-208 814 496

Lisa 16 Muud äritulud (eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalse põhivarade müügist	4 059	11 360
Trahhid, viivised ja hüvitised	15 779	31 328
Kokku muud äritulud	19 838	42 688

Lisa 17 Turustuskulud (eurodes)

	2021	2020
Transpordikulud	-912 996	-117 141
Reklaamikulud	-5 345 766	-3 132 119
Muud	-726 638	-1 129 513
Kokku turustuskulud	-6 985 400	-4 378 773

Lisa 18 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Üür ja rent	-259 680	-16 284	
Energia	-566 554	-379 086	
Elektrienergia	-206 174	-102 195	
Soojusenergia	-42 977	-26 393	
Kütus	-317 403	-250 498	
Transpordikulud	-768 848	-507 777	
Lähetuskulud	-31 714	-28 467	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-14 178	-14 247	
Tööjõukulud	-9 695 923	-8 412 384	19
Amortisatsioonikulu	-2 737 269	-2 707 554	
Muud	-1 310 240	-1 449 416	
Juriidilised teenused	-27 101	-17 685	
Nõustamis- ja juhtimiskulud	-833 892	-712 715	
Kindlustuskulud	-6 777	-9 389	
Pangateenuste kulud	-152 088	-144 052	
Turvakulud	-250 989	-244 363	
Kokku üldhalduskulud	-16 655 253	-14 643 419	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-7 264 200	-6 309 537
Sotsiaalmaksud	-2 431 723	-2 102 847
Kokku tööjõukulud	-9 695 923	-8 412 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	417	366
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	414	363
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	-583 823	-519 454
Intressikulu kapitalirendilt	-16 412	-12 810
Muud intressikulud	-12 389	-139
Kokku intressikulud	-612 624	-532 403

Lisa 21 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiustelt	33	7
Muud intressitulud	1 207	1 925
Kokku intressitulud	1 240	1 932

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	SanitxUAB
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Leedu
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Sanitex
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Leedu

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	328 175	613 228	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 346	68 879	
Kokku nõuded ja ettemaksed	413 521	682 107	3
Laenukohustised			
Emaettevõtja	8 675 000	13 500 000	
Kokku laenukohustised	8 675 000	13 500 000	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	2 344 170	2 405 411	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	185 579	149 758	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 529 749	2 555 169	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	39 144 437	23 229 437	
Kokku laenukohustised	39 144 437	23 229 437	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	39 529 437	65 128 000	-67 928 000	36 729 437	476 749	9
Kokku laenukohustised	39 529 437	65 128 000	-67 928 000	36 729 437	476 749	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	36 729 437	56 000 000	-45 000 000	47 819 437	549 873	9
Kokku laenukohustised	36 729 437	56 000 000	-45 000 000	47 819 437	549 873	

MÜÜDUD	2021			2020	
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	186 722	1 748 885		168 294	228 371
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	294 869	712 087	19 276	300 908	311 186
Kokku müüdud	481 591	2 460 972	19 276	469 202	539 557

OSTETUD	2021			2020	
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	27 019 108	839 500	233 686	25 511 884	728 707
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	846 030	1 130 944		760 523	515 886
Kokku ostetud	27 865 138	1 970 444	233 686	26 272 407	1 244 593

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	139 341	115 865

Lisa 23 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Oleme teadlikud sõjast Ukrainas ja oleme analüüsinud sellest tulenevat mõju ettevõtte majandustegevusele ja leidnud, et see ei avalda olulist mõju ettevõtte tegevusele.

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Põhivarad		
Immateriaalsed põhivarad	228 485	249 085
Materiaalsed põhivarad	30 567 044	15 449 747
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	12 062 680	4 600 000
Kokku põhivarad	42 858 209	20 298 832
Käibevarad		
Varud	16 498 658	12 014 635
Nõuded ja ettemaksed	16 872 194	19 070 932
Raha	785 714	751 284
Kokku käibevarad	34 156 566	31 836 851
Kokku varad	77 014 775	52 135 683
Kohustised ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	810 000	800 000
Ülekurss	14 000 000	9 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 361 379	-7 802 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-422 373	-559 323
Kokku omakapital	6 026 248	1 438 621
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	39 144 437	23 229 437
Võlad ja ettemaksed	42 567	0
Kokku pikaajalised kohustised	39 187 004	23 229 437
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 813 452	14 675 900
Võlad ja ettemaksed	20 988 071	12 791 725
Kokku lühiajalised kohustised	31 801 523	27 467 625
Kokku kohustised	70 988 527	50 697 062
Kokku kohustised ja omakapital	77 014 775	52 135 683

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	239 607 831	223 676 440
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-217 822 790	-204 930 263
Brutokasum (-kahjum)	21 785 041	18 746 177
Turustuskulud	-10 513 002	-8 418 054
Üldhalduskulud	-11 170 083	-10 452 871
Muud äritulud	13 914	38 400
Kokku ärikasum (-kahjum)	115 870	-86 348
Intressitulud	67 897	56 042
Intressikulud	-606 140	-529 017
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-422 373	-559 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-422 373	-559 323

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	115 870	-86 348
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 406 896	2 362 147
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-3 210	-11 360
Muud korrigeerimised	0	5 178
Kokku korrigeerimised	2 403 686	2 355 965
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 198 738	-241 171
Varude muutus	-4 484 023	-506 887
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 196 346	-901 277
Kokku rahavood äritegevusest	8 430 617	620 282
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-17 504 964	-515 580
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	4 581	311 727
Antud laenud	-7 462 680	0
Laekunud intressid	67 897	56 042
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 895 166	-147 811
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	61 100 000	65 128 000
Saadud laenude tagasimaksed	-45 000 000	-67 928 000
Arvelduskrediidi saldo muutus	954 267	1 175 900
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	50 852	-8 681
Makstud intressid	-606 140	-529 017
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 498 979	-2 161 798
Kokku rahavood	34 430	-1 689 327
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	751 284	2 440 611
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 430	-1 689 327
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	785 714	751 284

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	800 000	9 000 000	-7 802 056	1 997 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-559 323	-559 323
31.12.2020	800 000	9 000 000	-8 361 379	1 438 621
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-422 373	-422 373
Emiteeritud osakapital	10 000	5 000 000		5 010 000
31.12.2021	810 000	14 000 000	-8 783 752	6 026 248

Lisa 28 Tegevuse jätkuvus

Finantsandmetest nähtub, et ettevõtte suhtes esinevad asjaolud, mis viitavad olulisele ebakindlusele ja mis tekitavad märkimisväärset kahtlust majandusüksuse suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana:

- 2021. majandusaasta konsolideeritud kahjum on 2 034 495 eurot,
- Seisuga 31. detsember 2021 on konsolideeritud omakapital - 3 840 119 eurot
- 2022 finantsaastal on samuti planeeritud kahjum.

Hoolimata ülalmainitud asjaoludest käsitleb juhtkond Sanitex OÜ-t jätkuvalt tegutsevana vähemalt 12 kuud peale raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva.

Sanitex OÜ kuulub suuremasse rahvusvahelisse kontserni, mille emaettevõtja on Leedu Vabariigis registreeritud ettevõtte Sanitex UAB. Kontserni strateegilised arenguplaanid Eestis on jõuliselt toetatud ning näevad lähiaastatel ette Sanitex OÜ suuremat kasvu ja arengut logistikasektoris.

Juhtkonna plaanid ja tegevused, mis tõenäoliselt parandaks olukorda ja aitaks ettevõttele kaasa tegutseda jätkuvalt vähemalt 12 kuud peale raamatupidamise aastaaruande koostamise kuupäeva:

- 2022. aasta I poolaastal avasime Tallinnas ja Pärnus 2 Promo C&C kauplust, mis suurendab ettevõtte käivet ja ettevõtte turuosa Eestis.
- emaettevõtte on valmis Sanitex OÜ-l majandusraskuste ilmnemisel ettevõttele viivitamatult rahalist tuge andma ning ettevõtte majandustegevuse järjepidevuse tagamiseks tegema täiendavaid investeeringuid.
- Ettevõtte teeb koostööd ka 2022. aastal suurte rahvusvaheliste klientidega, mille mahud on märkimisväärselt suured ning maht liigub ka tõusutrendis järgneval aastal. Samaaegselt otsib ettevõtte pidevalt uusi kliente ja kaubamärke, et tõsta ettevõtte käivet.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

Sanitex OÜ (registrikood: 11931003) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIGO SIIMU	Juhatuse liige	30.06.2022
NERIJUS VAITKEVI■IUS	Juhatuse liige	30.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sanitex OÜ osanikule

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud Sanitex OÜ ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2021 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamusse alus“ kirjeldatud asjaolude võimalikud mõjud, kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamusse alus

Ettevõtte konsolideeritud aruandeaasta kahjum moodustab 2 034 495 eurot eurot, ning konsolideeritud omakapital on miinus 3 840 119 eurot. See asjaolu viitab varaobjektide väärtuse võimalikule langusele. Antud olukorras oleks pidanud ettevõtte juhtkond läbi viima vara väärtuse testi, mille käigus leitakse vara kaetav väärtus (Raamatupidamise toimikonnas juhendi nr 5 punkt 51). Ettevõtte juhtkond ei ole seda teinud. Seisuga 31.12.2021 moodustab ettevõtte põhivara maksumus ettevõtte konsolideeritud aruandes on 31 990 174 eurot ehk 47,1% bilansi mahust, konsolideerimata aruandes on 30 795 529 eurot ehk 40 % bilansi mahust. Me ei olnud võimalised määrata kindlaks, kas põhivara väärtuse osas on vajalikud mis tahes muudatused seisuga 31.12.2021.a. Samuti ei teostanud juhtkond tütaretevõttesse tehtud investeeringu vara väärtuse testi. Seisuga 31.12.2021 moodustab investeering tütaretevõttesse ettevõtte konsolideerimata aruandes 12 062 680 eurot, tütaretevõtte omakapital seisuga 31.12.2021 on 1 654 049 eurot. Me ei olnud võimalised määrata kindlaks, millises summas oleks vaja korrigeerida investeeringu maksumuse selle väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatus standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusse.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet nimetada muud aastaaruande osad, kui neid on, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustavat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Nagu allpool kirjeldatud, oleme teinud järelduse, et muu informatsioon lahknab oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest.

Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamusse alus“. Ettevõtte konsolideeritud aruandeaasta kahjum moodustab 2 034 495 eurot eurot, ning konsolideeritud omakapital on miinus 3 840 119 eurot. See asjaolu viitab varaobjektide väärtuse võimalikule langusele. Antud olukorras oleks pidanud ettevõtte juhtkond läbi viima vara väärtuse testi, mille käigus leitakse vara kaetav väärtus (Raamatupidamise toimikonnas juhendi nr 5 punkt 51). Ettevõtte juhtkond ei ole seda teinud.

Seisuga 31.12.2021 moodustab ettevõtte põhivara maksumus ettevõtte konsolideeritud aruandes on 31 980 174 eurot ehk 47,1% bilansi mahust, konsolideerimata aruandes on 30 795 529 eurot ehk 40 % bilansi mahust. Me ei olnud võimalised määrata kindlaks, kas põhivara väärtuse osas on vajalikud mis tahes muudatused seisuga 31.12.2021.a.

Samuti ei teostanud juhtkond tüharetevõttesse tehtud investeeringu vara väärtuse testi. Seisuga 31.12.2021 moodustab investeering tüharetevõttesse ettevõtte konsolideerimata aruandes 12 062 680 eurot, tüharetevõtte omakapital seisuga 31.12.2021 on 1 654 049 eurot. Me ei olnud võimalised määrata kindlaks, millises summas oleks vaja korrigeerida investeeringu maksumuse selle väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Seetõttu ei ole me suutelised tegema järeldust, kas muu informatsioon on selle asjaoluga seoses oluliselt väärkajastatud või mitte.

Tegevuse jätkuvusega seotud oluline ebakindlus

Juhime tähelepanu finantsaruannete lisale 28, millest nähtub, et ettevõtte oli 31. detsembril 2021 lõppenud aastal konsolideeritud kahjum on 2 034 495 eurot ning konsolideeritud omakapital on miinus 3 840 119 eurot. Nagu lisas 28 märgitud, annab need asjaolud märku olulise ebakindluse esinemisest, mis võib tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Juhtkond on avalikustanud oma meetmeid omakapitali puudujäägi ja kahjumi katmiseks lisas 28.

Meie arvamus ei ole modifitseeritud seoses selle asjaoluga.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne terikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviitud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusse. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusse avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglase esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamusse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Juri Nedaškovski

Vandeauditori number 86

AUDEST AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

Auditoorettevõtja tegevusloa number 21

Narva mnt 19-1, Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, 41535

30.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Sanitex OÜ (registrikood: 11931003) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI NEDAŠKOVSKI	Vandeaudiitor	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 615 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 034 495
Kokku	-18 650 119
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	-18 650 119
Kokku	-18 650 119

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	211370496	88.22%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	19029886	7.94%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	6858555	2.86%	Ei
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	2158691	0.90%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	168116	0.07%	Ei
Kaubaladude töö	52101	22087	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
UAB SANITEX		Leedu	810000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6226399
E-posti aadress	oksana.b@sanitex.eu