

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: DENSAN OÜ

registrikood: 12798724

tänava/talu nimi, Peterburi tee 81
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13816

telefon: +372 5112771

e-posti aadress: densan@densan.ee

veebilehe aadress: www.densan.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Kasutusrent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Densan OÜ algas oma tegevus 2015.a.juunis.

Ettevõtte teeb tööd :hoonesisene või selle juurde kuuluv veevarustuse või kanalisatsioonisüsteem, kaugkütte- või kaugjahutussüsteem ,sisekliima tagamise süsteem .

Eesti Vabariigis 12.03.2020 väljakuulutatud eriolukorra tõttu oli töötajate töötasu (ja tööaeg) vähendatud perioodil

01.05 kuni 31.05.2020 Töölepinguseaduse §37 alusel.

Seoses käibe langemisega COVID-19 pandeemia tõttu on ettevõtte mais saanud sihtfinantseerimise VV määruse N130, 17.11.2016 "Tööhõiveprogramm 2017-2020" alusel- töötajate töötasu hüvitist,mida on maksnud välja Eesti Töötukassa. Töötasu hüvitis on saadud mai kuu eest kogusummas 3049,38 eurot.

Määruses sätestatud nõuded on tööandja täitnud ning hüvitis on kajastatud tuluna (muu äritulu) .

Valsem Ehitus OÜ on pankrotis 19.01.21.a.summas jäi võlgu Densan OÜ 3537,87.

Seoses lepinguga (09.02.21.a.) nõude loovutamise kohta OÜ-le Finance Center,maksmine hakkab toimuma 50% võlast, summast 1768,94 eurot.

2020 aastal käive moodustas 416612 eurot.Osaühingu juhatuse tasu 2020.a.maksti 9874 eurot

ja makstud dividendid - 20000 eurot.

Planeerin laiendada kliendibaasi ja võtta tööle kaks inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	113 475	75 084	2
Nõuded ja ettemaksed	17 569	2 284	
Kokku käibevarad	131 044	77 368	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 823	17 229	4
Kokku põhivarad	17 823	17 229	
Kokku varad	148 867	94 597	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 405	2 346	
Võlad ja ettemaksed	33 975	22 042	7
Kokku lühiajalised kohustised	36 380	24 388	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 498	8 903	
Kokku pikaajalised kohustised	6 498	8 903	
Kokku kohustised	42 878	33 291	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 807	55 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 682	3 644	
Kokku omakapital	105 989	61 306	
Kokku kohustised ja omakapital	148 867	94 597	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	416 612	209 991	9
Muud äritulud	0	1 991	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-255 599	-123 694	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 503	-32 540	11
Tööjõukulud	-55 344	-49 025	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 729	-3 211	
Ärikasum (kahjum)	66 437	3 512	
Intressitulud	7	132	
Muud finantstulud ja -kulud	3 049	0	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 493	3 644	
Tulumaks	-4 811	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 682	3 644	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Densan OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OU Densan kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olev sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ning tähtajalised hoiused.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse asutuse tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o soetusväärtus, millest on mahaarvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksud) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat

Tootmiseseadmed 4-6 aastat

Muud masinad ja seadmed 4-5 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Alates 01.01.2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris sihtasutus sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK = 1 EUR.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
pangakontod	113 475	75 084
Kokku raha	113 475	75 084

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 809	3 082
Üksikisiku tulumaks	800	563
Sotsiaalmaks	2 373	2 481
Kohustuslik kogumispension	75	84
Töötuskindlustusmaksed	173	180
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 230	6 390

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	1 500	1 049	10 211	12 760	3 930	16 690
Akumuleeritud kulum	-975	-1 049	-6 036	-8 060	-1 757	-9 817
Jääkmaksumus	525		4 175	4 700	2 173	6 873
Ostud ja parendused	13 567			13 567		13 567
Amortisatsioonikulu	-300	0	-2 052	-2 352	-859	-3 211
31.12.2019						
Soetusmaksumus	15 067	1 049	10 211	26 327	3 930	30 257
Akumuleeritud kulum	-1 275	-1 049	-8 088	-10 412	-2 616	-13 028
Jääkmaksumus	13 792	0	2 123	15 915	1 314	17 229
Ostud ja parendused					2 323	2 323
Amortisatsioonikulu	-225		-855	-1 080	-649	-1 729
31.12.2020						
Soetusmaksumus	15 067	1 049	10 211	26 327	6 253	32 580
Akumuleeritud kulum	-1 500	-1 049	-8 943	-11 492	-3 265	-14 757
Jääkmaksumus	13 567	0	1 268	14 835	2 988	17 823

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Swedbank liising AS	8 903	2 405	6 498	2.49	07.2024
Kapitalirendinõuded kokku	8 903	2 405	6 498		

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Swedbank liising AS	11 249	2 346	8 903	2.49	07.2024
Kapitalirendinõuded kokku	11 249	2 346	8 903		

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	4 393	5 241
1-5 aasta jooksul	15 970	20 340
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	20 363	25 581
Kokku	20 363	25 581

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 584	13 584
Võlad töövõtjatele	3 100	3 100
Maksuvõlad	5 230	5 230
Muud võlad	12 061	12 061
Muud viitvõlad	12 061	12 061
Kokku võlad ja ettemaksed	33 975	33 975
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 065	5 065
Võlad töövõtjatele	3 000	3 000
Maksuvõlad	6 390	6 390
Muud võlad	7 587	7 587
Muud viitvõlad	7 587	7 587
Kokku võlad ja ettemaksed	22 042	22 042

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	416 612	209 991
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	416 612	209 991
Kokku müügitulu	416 612	209 991
Müügitulu tegevusalade lõikes		
torustiku, kütte, kliimaseadmete paigaldus	0	0
veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	416 612	209 991
Kokku müügitulu	416 612	209 991

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
juhendamistasu Eesti Töötukassa	0	0
Muud	0	1 991
Kokku muud äritulud	0	1 991

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	1 786	1 354
Energia	6 112	6 427
Kütus	6 112	6 427
Mitmesugused bürookulud	16 822	13 513
autokulud	11 151	11 246
Muud	1 632	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 503	32 540

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	41 410	36 641
Sotsiaalmaksud	13 603	12 091
tootuskindlustusmaksud	330	293
Kokku tööjõukulud	55 343	49 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Eesti Vabariigis 12.03.2020 väljakuulutatud eriolukorra tõttu oli töötajate töötasu (ja tööaeg) vähendatud perioodil 01.05 kuni 31.05.2020 Töölepinguseaduse §37 alusel.

Seoses käibe langemisega COVID-19 pandeemia tõttu on ettevõtte mais saanud sihtfinantseerimise VV määruse N130, 17.11.2016 "Tööhõiveprogramm 2017-2020" alusel- töötajate töötasu hüvitist, mida on maksnud välja Eesti Töötukassa. Töötasu hüvitis on saadud mai kuu eest kogusummas 3049,38 eurot.

Määruses sätestatud nõuded on tööandja täitnud ning hüvitis on kajastatud tuluna (muu äritulu) .

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Tootasu huvitise mai kuu eest	3 049	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 049	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	9 874	10 114
huvitis	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2021

DENSAN OÜ (registrikood: 12798724) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DENISS RÕNDIN	Juhatuse liige	22.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 807
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 682
Kokku	103 489
Jaotamine	
Kokku	103 489

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	416612	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Deniss Rõndin	37905292282	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5112771
E-posti aadress	densan@densan.ee
Veebilehe aadress	www.densan.ee