

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing SANMAL

registrikood: 10069889

tänava/talu nimi, Töökoja 1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 6272950, +372 6272955

faks: +372 6272951

e-posti aadress: urmas@sanmal.ee

veebilehe aadress: www.sanmal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

2013.aastal jätkas Sanmal OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist.

Tulud, kulud ja kasum

2013.aastal moodustas Sanmal OÜ müügitulu 768 tuh eurot.

Sanmal OÜ müügitulust moodustas 99,70 % müük Eestisse ja 0,30 % eksport Läti Vabariiki.

Sanmal OÜ brutokasumiks kujunes 271 tuh eurot, mis on võrdväärne eelmise aastaga. Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 115 tuh eurot ja põhivarade kulum 11 tuh eurot.

Ettevõtte 2013.aasta puhaskasum moodustas 11 tuh eurot.

Tulu osakapitali	2013	2012
TAOK=puhaskasum/osakapitali	11/6=1,83	8/6=1,33
Osakapitalisse investeeritud üks euro tõi lisaväärtust 2013 aastal 1 eurot ja 83 senti; 2012 aastal 1 eurot ja 33 senti;		

Tegevustulukus

TEGEVUSTULUKUS= puhaskasum/müügitulu

2013	2012
11* 100/768=1,43	8*100/791=1,01

2013. aastal sai ettevõtte ühelt eurolt kasu 1,43.

Üldine võlasuhe

ÜLDINE VÖLASUHE= kõik võlad/koguvara

2013	2012
86,55/510=0,17	84,08/504=0,17

Üldine võlasuhe ehk võlakordaja ei tohiks olla 0,7 – 0,8, sest ettevõtte sõltuvus võõrkapitalist oleks siis väga kõrge ja üldjuhul ei ole see positiivne näitaja.

Personal

Sanmal OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8 töötajat, eelmisel aastal 9 töötajat.

2013.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 130 tuh eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Sanmal OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on puhastusainete ja koristus-tarvikute ning koristusmasinate sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Urmas Olli juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	155 992	162 054	2
Nõuded ja ettemaksed	76 983	94 250	3,4,6
Varud	242 048	220 550	5
Kokku käibevara	475 023	476 854	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	34 945	26 886	7
Kokku põhivara	34 945	26 886	
Kokku varad	509 968	503 740	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	86 556	84 088	8
Kokku lühiajalised kohustused	86 556	84 088	
Kokku kohustused	86 556	84 088	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 150	19 150	10
Oma osad	-13 000	-13 000	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 085	403 662	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 260	7 923	
Kokku omakapital	423 412	419 652	
Kokku kohustused ja omakapital	509 968	503 740	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	767 709	791 588	11
Muud äritulud	3 201	1 387	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-499 257	-532 615	13
Mitmesugused tegevuskulud	-114 864	-95 221	14
Tööjõukulud	-129 866	-142 242	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 295	-10 436	7
Muud ärikulud	-2 615	-1 988	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 013	10 473	
Muud finantstulud ja -kulud	241	2 766	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 254	13 239	
Tulumaks	-1 994	-5 316	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 260	7 923	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 013	10 473
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 295	10 436
Kokku korrigeerimised	11 295	10 436
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 267	-31 826
Varude muutus	-21 498	39 325
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 468	-13 693
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 994	-5 316
Kokku rahavood äritegevusest	20 551	9 399
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 354	-1 920
Laekunud intressid	241	2 766
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 113	846
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	-13 000
Makstud dividendid	-7 500	-20 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 500	-33 000
Kokku rahavood	-6 062	-22 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	162 054	184 809
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 062	-22 755
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	155 992	162 054

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	19 174		1 917	423 638	444 729
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju					0
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	19 174		1 917	423 638	444 729
Aruandeaasta kasum (kahjum)				7 923	7 923
Makstud dividendid				-20 000	-20 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele		-13 000			-13 000
Muud muutused omakapitalis	-24			24	0
31.12.2012	19 150	-13 000	1 917	411 585	419 652
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	19 150	-13 000	1 917	411 585	419 652
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 260	11 260
Makstud dividendid				-7 500	-7 500
31.12.2013	19 150	-13 000	1 917	415 345	423 412

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanmal OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Sanmal OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on juhatare otsusega kantud ebatõenäolistesse kuludesse, mis kajastuvad ka bilansis vähendades nõudeid ostjate vastu.

Varud

Ostetud kaubad müügiks. Kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud otsestest veokuludest, kauba importimisel teostatud deklareerimise jm. tolliprotseduuridega seotud kuludest, muudest mittetagastavatest maksudest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad, seadmed	10
Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded	5

Rendid

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

1. jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat tulumaksu ettevõtte tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

OÜ Sanmali aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tütarettevõtted;
- c. sidusettevõtted;
- d. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- e. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- f. eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	2 468	3 825
Arvelduskontod	53 124	2 594
Tähtajalised hoiused	100 400	155 635
Kokku raha	155 992	162 054

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	61 427	61 427	
Ostjatelt laekumata arved	72 082	72 082	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 655	-10 655	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 380	1 380	6
Ettemaksed	5 554	5 554	
Tulevaste perioodide kulud	2 806	2 806	
Muud makstud ettemaksed	2 748	2 748	
Kasutusrent	8 622	8 622	
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 983	76 983	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	86 630	86 630	
Ostjatelt laekumata arved	104 722	104 722	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18 092	-18 092	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 477	2 477	
Ettemaksed	5 143	5 143	
Tulevaste perioodide kulud	2 297	2 297	
Muud makstud ettemaksed	2 846	2 846	
Kokku nõuded ja ettemaksed	94 250	94 250	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	72 082	104 722
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-10 655	-18 092
Kokku nõuded ostjate vastu	61 427	86 630
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-18 092	-17 660
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-8 402	-432
Lootusetuks tunnistatud nõuded	15 839	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-10 655	-18 092

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	242 048	220 550
Kokku varud	242 048	220 550

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		173		120
Käibemaks		6 195		7 153
Üksikisiku tulumaks		1 439		1 791
Sotsiaalmaks		2 934		3 471
Kohustuslik kogumispension		140		188
Töötuskindlustusmaksed		245		437
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	799		2 320	0
Ettemaksukonto jääk	581		157	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 380	11 126	2 477	13 160

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	97 387	4 589	12 809	114 785	16 615	131 400
Akumuleeritud kulum	-68 479	-4 589	-10 070	-83 138	-12 860	-95 998
Jääkmaksumus	28 908	0	2 739	31 647	3 755	35 402
Ostud ja parendused			1 920	1 920		1 920
Amortisatsioonikulu	-7 704		-1 563	-9 267	-1 169	-10 436
31.12.2012						
Soetusmaksumus	97 387	4 589	14 729	116 705	16 615	133 320
Akumuleeritud kulum	-76 183	-4 589	-11 633	-92 405	-14 029	-106 434
Jääkmaksumus	21 204	0	3 096	24 300	2 586	26 886
Ostud ja parendused	18 000	1 354		19 354		19 354
Amortisatsioonikulu	-8 049	-38	-1 923	-10 010	-852	-10 862
Müügid	-433			-433		-433
31.12.2013						
Soetusmaksumus	111 066	2 589	14 729	128 384	13 393	141 777
Akumuleeritud kulum	-80 344	-1 273	-13 556	-95 173	-11 659	-106 832
Jääkmaksumus	30 722	1 316	1 173	33 211	1 734	34 945

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	3 200	
Transpordivahendid	3 200	
Kokku	3 200	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	44 701	44 701			
Võlad töövõtjatele	26 613	26 613			9
Maksuvõlad	11 126	11 126			6
Muud võlad	4 116	4 116			
Muud viitvõlad	4 116	4 116			
Kokku võlad ja ettemaksed	86 556	86 556			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	41 160	41 160			
Võlad töövõtjatele	25 799	25 799			
Maksuvõlad	13 160	13 160			
Muud võlad	3 969	3 969			
Muud viitvõlad	3 969	3 969			
Kokku võlad ja ettemaksed	84 088	84 088			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	5 864	5 652
Puhkusetasude kohustus	20 749	20 147
Kokku võlad töövõtjatele	26 613	25 799

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	19 150	19 150

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	765 349	783 173
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 360	8 415
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	767 709	791 588
Kokku müügitulu	767 709	791 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	765 042	791 588
Põhivahendite müük	2 667	0
Kokku müügitulu	767 709	791 588

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Hinnasoodustused, boonused	2 897	1 181
Kaupade inventuuri tulem		
Muud	304	206
Kokku muud äritulud	3 201	1 387

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	487 804	524 878
Transpordikulud	11 453	7 737
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	499 257	532 615

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	35 700	35 700
Energia	11 194	10 553
Elektrienergia	28	26
Kütus	11 166	10 527
Mitmesugused bürookulud	1 903	3 725
Lähetuskulud	2 591	2 426
Koolituskulud	305	393
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 402	432
Telefon, internet	2 858	3 295
Kindlustused	3 587	4 423
Kommunaalteenused	9 135	9 528
Ostetud müügitoo teenus	14 851	0
Muud	24 338	24 746
Kokku mitmesugused tegevuskulud	114 864	95 221

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	88 514	95 512
Sotsiaalmaksud	30 095	32 829
Pukusereserv	10 823	13 514
Haigusraha	434	387
Kokku tööjõukulud	129 866	142 242
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum valuutakursi muutustest	31	126
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	27
Muud	2 583	1 835
Kokku muud ärikulud	2 615	1 988

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 063	390

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	30 681	29 135

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2014

osaühing SANMAL (registrikood: 10069889) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS OLLI	Juhatuse liige	27.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 260
Kokku	415 345
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	403 345
Kokku	415 345

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	404 085
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 260
Kokku	415 345
Jaotamine	
Dividendideks	12 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	403 345
Kokku	415 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	767709	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing SANMAL	10069889	Töökoja 1, Tallinn, Harju maakond, Eesti	766 EUR
Urmas Olli	35911010219		18384 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6272955
Telefon	+372 6272950
Faks	+372 6272951
E-posti aadress	urmas@sanmal.ee
Veebilehe aadress	www.sanmal.ee