

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing SANMAL

registrikood: 10069889

tänavatänu nimi, Töökoja tn 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2016.aastal jätkas Sanmal OÜ eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamist.

Tulud, kulud ja kasum

2016.aastal moodustas Sanmal OÜ müügitulu 853 tuh eurot.

Sanmal OÜ müügitulust moodustas 99,6 % müük Eestisse ja 0,4 % eksport Läti, Poola ja Soome Vabariiki.

Sanmal OÜ brutokasumiks kujunes 294 tuh eurot, mis on 21 tuh eurot suurem võrreldes eelmise aastaga. Mitmesugused tegevuskulud moodustasid 99 tuh eurot ja põhivarade kulum 8,5 tuh eurot.

Ettevõtte 2016.aasta puhaskasum moodustas 31 tuh eurot.

Tulu osakapitali	2016	2015
TAOK=puhaskasum/osakapitali	31/6=5,20	12/6=2,00
Osakapitalisse investeeritud üks euro tõi lisaväärtust 2016 aastal 5 eurot ja 20 senti; 2015 aastal 2 eurot ja 00 senti;		

Tegevustulukus

TEGEVUSTULUKUS= puhaskasum/müügitulu

2016	2015
31* 100/853=3,62	12*100/826=1,45

2016. aastal sai ettevõtte ühelt eurolt kasu 3,63.

Üldine võlasuhe

ÜLDINE VÖLASUHE= kõik võlad/koguvara

2016	2015
88,24/518=0,18	64,36/483=0,13

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 7 töötajat, eelmisel aastal 8 töötajat.

2016.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 149,2 tuh eurot, vähenedes aastaga 8,5%.

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	159 560	135 706	2
Nõuded ja ettemaksed	97 499	68 928	3
Varud	219 947	239 967	5
Kokku käibevarad	477 006	444 601	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	10 000	0	
Materiaalsed põhivarad	30 895	38 731	7
Kokku põhivarad	40 895	38 731	
Kokku varad	517 901	483 332	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	88 239	64 361	6,8,9
Kokku lühiajalised kohustised	88 239	64 361	
Kokku kohustised	88 239	64 361	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	19 150	19 150	
Oma osad	-13 000	-13 000	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 904	398 960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 691	11 944	
Kokku omakapital	429 662	418 971	
Kokku kohustised ja omakapital	517 901	483 332	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	852 697	825 955	11
Muud äritulud	2 425	3 406	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-560 812	-556 300	13
Mitmesugused tegevuskulud	-98 867	-101 198	14
Tööjõukulud	-149 274	-137 501	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 503	-13 749	7
Muud ärikulud	-2 895	-3 999	16
Ärikasum (kahjum)	34 771	16 614	
Muud finantstulud ja -kulud	920	330	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 691	16 944	
Tulumaks	-5 000	-5 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 691	11 944	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sanmal OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandlusestandardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on alusks võetud tehingu toimumise ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka (või muu kasutatud keskpanka) valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

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

Nõuded ja ettemaksed

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 juhatuse 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud 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 aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendidvälja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2 161	2 185
Arvelduskontod	157 399	133 521
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	159 560	135 706

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	61 333	61 333	4
Ostjatelt laekumata arved	65 364	65 364	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 031	-4 031	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	805	805	
Ettemaksed	35 361	35 361	
Tulevaste perioodide kulud	1 493	1 493	
Muud makstud ettemaksed	33 868	33 868	
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 499	97 499	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	61 880	61 880	
Ostjatelt laekumata arved	73 099	73 099	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11 219	-11 219	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 509	2 509	
Ettemaksed	4 539	4 539	
Tulevaste perioodide kulud	1 791	1 791	
Muud makstud ettemaksed	2 748	2 748	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 928	68 928	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	65 364	73 099
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 031	-11 219
Kokku nõuded ostjate vastu	61 333	61 880

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	219 947	239 967
Kokku varud	219 947	239 967

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		130		1 512
Käibemaks		8 647		9 966
Üksikisiku tulumaks		1 320		1 392
Sotsiaalmaks		2 795		2 951
Kohustuslik kogumispension		143		145
Töötuskindlustusmaksed		162		193
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 848	
Ettemaksukonto jääk	805		661	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	805	13 197	2 509	16 159

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	100 282	2 421	15 372	118 075	13 393	131 468
Akumuleeritud kulum	-53 947	-494	-14 394	-68 835	-12 511	-81 346
Jääkmaksumus	46 335	1 927	978	49 240	882	50 122
Ostud ja parendused		2 358		2 358		2 358
Amortisatsioonikulu	-2 057	-1 171	-749	-3 977	-689	-4 666
Müügid	-9 083			-9 083		-9 083
31.12.2015						
Soetusmaksumus	91 199	4 779	15 372	111 350	13 393	124 743
Akumuleeritud kulum	-56 004	-1 665	-15 143	-72 812	-13 200	-86 012
Jääkmaksumus	35 195	3 114	229	38 538	193	38 731
Ostud ja parendused					666	666
Amortisatsioonikulu	-6 286	-1 744	-229	-8 259	-244	-8 503
Muud muutused					1	1
31.12.2016						
Soetusmaksumus	50 480	4 779	15 372	70 631	14 059	84 690
Akumuleeritud kulum	-21 571	-3 409	-15 372	-40 352	-13 443	-53 795
Jääkmaksumus	28 909	1 370	0	30 279	616	30 895

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	33 591	33 591	
Võlad töövõtjatele	36 107	36 107	
Maksuvõlad	13 197	13 197	6
Muud võlad	5 344	5 344	
Muud viitvõlad	5 344	5 344	
Kokku võlad ja ettemaksed	88 239	88 239	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 362	14 362	
Võlad töövõtjatele	29 175	29 175	
Maksuvõlad	16 159	16 159	
Muud võlad	4 665	4 665	
Muud viitvõlad	4 665	4 665	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 361	64 361	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	7 196	6 822
Puhkusetasude kohustis	28 911	22 353
Kokku võlad töövõtjatele	36 107	29 175

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	19 150	19 150

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	849 223	824 203
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 474	1 752
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	852 697	825 955
Kokku müügitulu	852 697	825 955
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	825 852	785 367
Põhivahendite müük	3 583	2 000
Transpordivahendite müük	23 262	38 588
Kokku müügitulu	852 697	825 955

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Hinnasoodustused, boonused	2 121	3 401
Muud	304	5
Kokku muud äritulud	2 425	3 406

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 313	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	544 492	538 974
Transpordikulud	14 007	17 326
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	560 812	556 300

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	35 698	35 699
Energia	5 802	7 033
Elektrienergia	19	14
Kütus	5 783	7 019
Mitmesugused bürookulud	2 368	3 396
Lähetuskulud	4 394	1 149
Koolituskulud	0	247
Riiklikud ja kohalikud maksud	111	45
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	407	0
Telefon, internet	2 590	1 834
Kindlustused	2 893	3 365
Kommunaalteenused	7 361	8 108
Ostetud müügitöö teenus	15 598	13 087
Raamatupidamisteenus	7 976	7 363
Arvutite programmid, tarkvara, riistvara	3 618	3 683
Transpordi vahendite hooldus, remont	4 510	8 711
Muud	5 541	7 478
Kokku mitmesugused tegevuskulud	98 867	101 198

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	98 375	92 584
Sotsiaalmaksud	33 251	31 293
Pukusereserv	17 045	12 757
Haigusraha	603	867
Kokku tööjõukulud	149 274	137 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2016	2015
Kahjum valuutakursi muutustest	122	45
Trahvid, viivised ja hüvitised	21	5
Erisoodustus ja maksud	2 732	3 938
Muud	20	11
Kokku muud ärikulud	2 895	3 999

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	40 494	32 997

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

osaühing SANMAL (registrikood: 10069889) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS OLLI	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 691
Kokku	421 595
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	381 595
Kokku	421 595

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	390 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 691
Kokku	421 595
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	381 595
Kokku	421 595

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	852697	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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