

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2018

aruandeaasta lõpp: 31.03.2019

ärinimi: SAMTEC OÜ

registrikood: 14014431

tänava/talu nimi, Ehitajate tee 108
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

telefon: +372 6080080

e-posti aadress: info@samtec.ee

veebilehe aadress: www.samtec.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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Samtec OÜ on registreeritud 15.03.2016 Ettevõtte registris. Aktiivset majandustegevust alustati koheselt. Ettevõtte põhitegevuseks on Eestis kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete müük ja paigaldus. Ettevõtte kliendid olid enamasti Eestist. Käesoleva aruandlusperioodi tegevuse tulemuseks kujunes müügi maht summas 1 032 545 eurot. 2020. aastaks planeeritakse käibemahuks 1 150 000 eurot. Tegevusest tekkis kasum 26 659 eurot. Tööl oli ettevõttes 6 töötajat, kelle töötasudeks arvestati palka ja sotsiaalmakse kokku summas 84 072 eurot. Juhatus liikmed juhatus liikme tasu ei saanud. Juhatus hinnangul on ettevõtte tegevus jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 892	2 453
Nõuded ja ettemaksed	150 453	86 261
Varud	86 169	30 308
Kokku käibevarad	241 514	119 022
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	6 323	1 322
Kokku põhivarad	6 323	1 322
Kokku varad	247 837	120 344
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	19 245	29 600
Võlad ja ettemaksed	169 551	60 445
Kokku lühiajalised kohustised	188 796	90 045
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 083	0
Kokku pikaajalised kohustised	2 083	0
Kokku kohustised	190 879	90 045
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 799	8 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 659	18 887
Kokku omakapital	56 958	30 299
Kokku kohustised ja omakapital	247 837	120 344

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Müügitulu	1 032 545	684 885
Muud äritulud	2 996	1 225
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-869 857	-625 080
Mitmesugused tegevuskulud	-49 377	-37 589
Tööjõukulud	-84 072	-3 071
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 546	-1 337
Muud ärikulud	-1 460	-68
Ärikasum (kahjum)	27 229	18 965
Intressikulud	-568	-74
Muud finantstulud ja -kulud	-2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 659	18 891
Tulumaks	0	-4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 659	18 887

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Samtec OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi ehk hea tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Samtec OÜ on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

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 mittetagastatavaid 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). Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsed ja immateriaalsed põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse ja immateriaalsete varade puhul hinnatakse, kas tegemist on piiratud või määramata kasuliku elueaga varaga. Piiratud kasuliku elueaga materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3
Arvutid ja arvutisüsteemid	1
Muud masinad ja seadmed	1

Rendid

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

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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 tekkepõhiselt.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema- ja tütarettevõtjat, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtjaid, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
Kassa	32	31
Pank	4 860	2 422
Kokku raha	4 892	2 453

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	131 928	131 928
Ostjatelt laekumata arved	131 928	131 928
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 412	8 412
Ettemaksed	10 113	10 113
Kokku nõuded ja ettemaksed	150 453	150 453
	31.03.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	79 139	79 139
Ostjatelt laekumata arved	79 139	79 139
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2
Ettemaksed	7 120	7 120
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 261	86 261

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
Müügiks ostetud kaubad	86 147	30 308
Ettemaksed varude eest	22	0
Kokku varud	86 169	30 308

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.03.2019		31.03.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 412	11 256		3 696
Üksikisiku tulumaks		887		363
Sotsiaalmaks		1 740		757
Kohustuslik kogumispension		105		46
Töötuskindlustusmaksed		125		55
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 412	14 113	2	4 917

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.03.2017					
Soetusmaksumus	2 500	0	2 262	4 762	4 762
Akumuleeritud kulum	-642	0	-1 050	-1 692	-1 692
Jääkmaksumus	1 858	0	1 212	3 070	3 070
Ostud ja parendused		602	845	1 447	1 447
Amortisatsioonikulu	642	-31	-1 306	-695	-695
Müügid	-2 500			-2 500	-2 500
31.03.2018					
Soetusmaksumus	0	602	3 108	3 710	3 710
Akumuleeritud kulum	0	-31	-2 357	-2 388	-2 388
Jääkmaksumus	0	571	751	1 322	1 322
Ostud ja parendused	5 715	1 000	2 498	9 213	9 213
Amortisatsioonikulu	-1 508	-149	-1 815	-3 472	-3 472
Müügid		-740		-740	-740
31.03.2019					
Soetusmaksumus	5 715	862	5 606	12 183	12 183
Akumuleeritud kulum	-1 508	-180	-4 172	-5 860	-5 860
Jääkmaksumus	4 207	682	1 434	6 323	6 323

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Masinad ja seadmed	375	3 083
Transpordi- vahendid		3 083
Arvutid ja arvutisüsteemid	375	
Kokku	375	3 083

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	145 566	145 566
Võlad töövõtjatele	4 150	4 150
Maksuvõlad	14 113	14 113
Muud võlad	2 857	2 857
Saadud ettemaksed	2 865	2 865
Kokku võlad ja ettemaksed	169 551	169 551
	31.03.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 368	51 368
Võlad töövõtjatele	1 850	1 850
Maksuvõlad	4 917	4 917
Muud võlad	404	404
Saadud ettemaksed	1 906	1 906
Kokku võlad ja ettemaksed	60 445	60 445

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	40 843	20 849
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	13 615	6 950
Kokku tingimuslikud kohustised	54 458	27 799

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2019	31.03.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2 500	2 500

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 019 720	679 141
Läti	12 825	129
Holland	0	5 615
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 032 545	684 885
Kokku müügitulu	1 032 545	684 885
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	609 318	341 705
Paigaldus	405 858	324 142
Muu müük	17 369	19 038
Kokku müügitulu	1 032 545	684 885

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Tooraine ja materjal	408 530	279 890
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	428 512	294 642
Alltöövõtutööd	0	37 723
Transpordikulud	11 804	8 817
Muud	21 011	4 008
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	869 857	625 080

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Üür ja rent	11 346	14 635
Energia	7 556	3 864
Kütus	7 556	3 864
Mitmesugused bürookulud	6 506	6 978
Lähetuskulud	1 568	282
Koolituskulud	5 856	55
Ostetud teenused	2 192	3 586
Autokulud	4 362	116
Reklaamikulud	9 855	7 974
Tööriided	136	99
Kokku mitmesugused tegevuskulud	49 377	37 589

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2018 - 31.03.2019	01.04.2017 - 31.03.2018
Palgakulu	62 802	2 295
Sotsiaalmaksud	21 270	776
Kokku tööjõukulud	84 072	3 071
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	01.04.2018 - 31.03.2019		01.04.2017 - 31.03.2018	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 788	7 614	33 709	13 037

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.08.2019

SAMTEC OÜ (registrikood: 14014431) 01.04.2018 - 31.03.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO RANNIKU	Juhatuse liige	12.08.2019
Resolutsioon:	Kinnitan juhatuse liikmena majandusaasta aruande.	
MIKK MÖLDER	Juhatuse liige	12.08.2019
Resolutsioon:	Kinnitan juhatuse liikmena majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 659
Kokku	54 458

Kasum jäetakse tulevaste perioodide arengute katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	405858	39.31%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	626687	60.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikk Mölder	38404014231	Tiskre küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Marko Ranniku	37906180277	Tiskre küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6080080
E-posti aadress	info@samtec.ee
Veebilehe aadress	www.samtec.ee