

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2019

aruandeaasta lõpp: 31.03.2020

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 Müügitulu	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 1 316 142 eurot. 2021. aastaks planeeritakse käibemahuks 1 600 000 eurot. Tegevusest tekkis kasum 30 471 eurot. Tööl oli ettevõttes 7 töötajat, kelle töötasudeks arvestati palka ja sotsiaalmakse kokku summas 132 064 eurot. Juhatuse liikmed juhatus liikme tasu ei saanud. Juhatus hinnangul on ettevõtte tegevus jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 869	4 892
Nõuded ja ettemaksed	154 366	150 453
Varud	114 031	86 169
Kokku käibevarad	277 266	241 514
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	10 623	6 323
Kokku põhivarad	10 623	6 323
Kokku varad	287 889	247 837
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	19 245
Võlad ja ettemaksed	190 460	169 551
Kokku lühiajalised kohustised	200 460	188 796
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	2 083
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 083
Kokku kohustised	200 460	190 879
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 458	27 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 471	26 659
Kokku omakapital	87 429	56 958
Kokku kohustised ja omakapital	287 889	247 837

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Müügitulu	1 316 142	1 032 545
Muud äritulud	3 030	2 996
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 079 882	-869 857
Mitmesugused tegevuskulud	-71 961	-49 377
Tööjõukulud	-132 064	-84 072
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 665	-3 546
Muud ärikulud	-1 779	-1 460
Ärikasum (kahjum)	30 821	27 229
Intressikulud	-339	-568
Muud finantstulud ja -kulud	2	-2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 484	26 659
Tulumaks	-13	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 471	26 659

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 alljärgnevatel 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 akumulieeritud 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. Kasutusrendimaksud 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)

	31.03.2020	31.03.2019
Kassa	70	32
Pank	8 799	4 860
Kokku raha	8 869	4 892

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	142 885	142 885
Ostjatelt laekumata arved	142 885	142 885
Ettemaksed	11 481	11 481
Kokku nõuded ja ettemaksed	154 366	154 366
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2020	31.03.2019
Müügiks ostetud kaubad	114 009	86 147
Ettemaksed varude eest	22	22
Kokku varud	114 031	86 169

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2020		31.03.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	9 897	8 412	11 256
Üksikisiku tulumaks		1 666		887
Sotsiaalmaks		3 194		1 740
Kohustuslik kogumispension		194		105
Töötuskindlustusmaksed		232		125
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		15 183	8 412	14 113

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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 (jääkmaksumuses)		-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
Ostud ja parendused	4 470		5 827	10 297	740	11 037
Amortisatsioonikulu	1 295	-148	-547	600	-122	478
Müügid (jääkmaksumuses)	-5 715		-1 500	-7 215		-7 215
31.03.2020						
Soetusmaksumus	4 470	862	9 933	15 265	740	16 005
Akumuleeritud kulum	-213	-328	-4 719	-5 260	-122	-5 382
Jääkmaksumus	4 257	534	5 214	10 005	618	10 623

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Masinad ja seadmed	7 040	375
Transpordivahendid	5 340	
Arvutid ja arvutisüsteemid		375
Muud masinad ja seadmed	1 700	
Kokku	7 040	375

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	162 113	162 113
Võlad töövõtjatele	7 658	7 658
Maksuvõlad	15 183	15 183
Muud võlad	5 506	5 506
Kokku võlad ja ettemaksed	190 460	190 460
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 300 919	1 019 720
Läti	15 223	12 825
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 316 142	1 032 545
Kokku müügitulu	1 316 142	1 032 545
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	903 218	609 318
Paigaldus	389 496	405 858
Muu müük	23 428	17 369
Kokku müügitulu	1 316 142	1 032 545

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Üür ja rent	22 086	11 346
Energia	11 427	7 556
Kütus	11 427	7 556
Mitmesugused bürookulud	13 795	6 506
Lähetuskulud	53	1 568
Koolituskulud	7 505	5 856
Autokulud	4 440	4 362
Reklaamikulud	10 865	9 855
Tööriided	483	136
Muud	1 307	2 192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	71 961	49 377

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2019 - 31.03.2020	01.04.2018 - 31.03.2019
Palgakulu	98 744	62 802
Sotsiaalmaksud	33 320	21 270
Kokku tööjõukulud	132 064	84 072
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.04.2019 - 31.03.2020		01.04.2018 - 31.03.2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 725	13 872	21 788	7 614

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

SAMTEC OÜ (registrikood: 14014431) 01.04.2019 - 31.03.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO RANNIKU	Juhatuse liige	30.06.2020
Resolutsioon:	Kinnitan juhatuse liikmena majandusaasta aruande.	
MIKK MÖLDER	Juhatuse liige	30.06.2020
Resolutsioon:	Kinnitan juhatuse liikmena majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	54 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 471
Kokku	84 929

Kasum jäetakse tulevaste perioodide arengute katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	926646	70.41%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	389496	29.59%	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