

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2020

aruandeaasta lõpp: 31.03.2021

ärinimi: SAMTEC OÜ

registrikood: 14014431

tänava/talu nimi, Angerja tee 38
maja ja korteri number:

küla: Hõõru küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76911

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	13

Tegevusaruanne

Samtec OÜ on registreeritud 15.03.2016 Ettevõtteregistris. 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 müügimaht summas 1 288 267 eurot. 2022. aastaks planeeritakse käibemahuks 1 700 000 eurot. Tegevusest tekkis kasum 29 465 eurot. Tööl oli ettevõttes 7 töötajat, kelle töötasudeks arvestati palka ja sotsiaalmakse kokku summas 149 729 eurot. Juhatuse liikmed juhatus liikme tasu ei saanud. Juhatus hinnangul on ettevõtte tegevus jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	40 282	8 869
Nõuded ja ettemaksed	152 253	154 366
Varud	74 635	114 031
Kokku käibevarad	267 170	277 266
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 070	10 623
Kokku põhivarad	16 070	10 623
Kokku varad	283 240	287 889
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 586	10 000
Võlad ja ettemaksed	160 457	190 460
Kokku lühiajalised kohustised	164 043	200 460
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 309	0
Kokku pikaajalised kohustised	2 309	0
Kokku kohustised	166 352	200 460
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 923	54 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 465	30 471
Kokku omakapital	116 888	87 429
Kokku kohustised ja omakapital	283 240	287 889

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Müügitulu	1 288 267	1 316 142
Muud äritulud	672	3 030
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 018 616	-1 079 882
Mitmesugused tegevuskulud	-79 754	-71 961
Tööjõukulud	-149 729	-132 064
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 276	-2 665
Muud ärikulud	-2 369	-1 779
Ärikasum (kahjum)	33 195	30 821
Intressikulud	-3 730	-339
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 465	30 484
Tulumaks	0	-13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 465	30 471

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 akumuleeritud 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 250

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3
Arvutid ja arvutisüsteemid	2
Muud masinad ja seadmed	1
Muu materiaalne põhivara	2

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 maksmisega 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)

	31.03.2021	31.03.2020
Kassa	1	70
Pank	40 281	8 799
Kokku raha	40 282	8 869

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	137 403	137 403
Ostjatelt laekumata arved	137 403	137 403
Ettemaksed	14 850	14 850
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 253	152 253
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.03.2021	31.03.2020
Müügiks ostetud kaubad	74 635	114 009
Ettemaksed varude eest	0	22
Kokku varud	74 635	114 031

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2021		31.03.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		16 020		9 897
Üksikisiku tulumaks		1 110		1 666
Sotsiaalmaks		2 480		3 194
Kohustuslik kogumispension		150		194
Töötuskindlustusmaksed		180		232
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		19 940		15 183

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.03.2019						
Soetusmaksumus	5 715	862	5 606	12 183	0	12 183
Akumuleeritud kulum	-1 508	-180	-4 172	-5 860	0	-5 860
Jääkmaksumus	4 207	682	1 434	6 323	0	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
Ostud ja parendused	2 540	2 553	5 630	10 723	0	10 723
Amortisatsioonikulu	-2 106	-318	2 573	149	-370	-221
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-122	-4 933	-5 055	0	-5 055
31.03.2021						
Soetusmaksumus	7 010	3 293	10 630	20 933	740	21 673
Akumuleeritud kulum	-2 319	-646	-2 146	-5 111	-492	-5 603
Jääkmaksumus	4 691	2 647	8 484	15 822	248	16 070

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Masinad ja seadmed	0	7 040
Transpordivahendid	0	5 340
Muud masinad ja seadmed	0	1 700
Kokku	0	7 040

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	121 343	121 343
Võlad töövõtjatele	6 932	6 932
Maksuvõlad	19 940	19 940
Muud võlad	4 245	4 245
Saadud ettemaksed	7 997	7 997
Muud saadud ettemaksed	7 997	7 997
Kokku võlad ja ettemaksed	160 457	160 457
	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
Saadud ettemaksed		
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	190 460	190 460

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 246 604	1 300 919
Läti	35 218	15 223
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	6 445	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 288 267	1 316 142
Kokku müügitulu	1 288 267	1 316 142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük ja paigaldus	1 288 267	1 316 142
Kokku müügitulu	1 288 267	1 316 142

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Üür ja rent	28 213	22 086
Energia	10 678	11 427
Kütus	10 678	11 427
Mitmesugused bürookulud	6 616	13 795
Lähetuskulud	40	53
Koolituskulud	3 768	7 505
Autokulud	23 619	4 440
Reklaamikulud	5 547	10 865
Tööriided	0	483
Muud	1 273	1 307
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 754	71 961

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Palgakulu	112 106	98 744
Sotsiaalmaksud	37 623	33 320
Kokku tööjõukulud	149 729	132 064
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.04.2020 - 31.03.2021		01.04.2019 - 31.03.2020	
	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	21 047	9 976	22 725	13 872

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2020 - 31.03.2021	01.04.2019 - 31.03.2020
Arvestatud tasu	21 084	20 501

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

SAMTEC OÜ (registrikood: 14014431) 01.04.2020 - 31.03.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO RANNIKU	Juhatuse liige	30.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitan juhatuse liikmena majandusaasta aruande.	
MIKK MÖLDER	Juhatuse liige	30.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitan juhatuse liikmena majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	84 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 465
Kokku	114 388

Kasum jäetakse tulevaste perioodide arengute katteks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1025490	79.60%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	262777	20.40%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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