

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing SANDRAKE

registrikood: 10058176

tänava nimi: Avamaa tn

maja ja korteri number: 7-17

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 6797025, +372 5153426

e-posti aadress: natali.tallinn58@mail.ru

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	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Sandrake põhitegevus on jaekaubandus.

Realiseerimine toimus ainult Eesti territooriumil.

2021 aasta realisatsiooni netokäive oli 530 485 eurot.

Juhatusel liikmetele juhtimise eest tasu ei ole makstud.

2021.a. töötas firmas 5 inimest ning nende palkade kogusumma oli 27 293 eurot.

2022 aastaks kavandatakse käive suurendamine realiseerimise kohtade arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 137	3 942	2
Nõuded ja ettemaksed	2 653	7 158	3
Varud	85 148	130 697	4
Kokku käibevarad	96 938	141 797	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	109 056	114 625	6
Kokku põhivarad	109 056	114 625	
Kokku varad	205 994	256 422	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 150	26 036	7
Võlad ja ettemaksed	26 216	90 560	5,8
Kokku lühiajalised kohustised	40 366	116 596	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 560	23 286	7
Võlad ja ettemaksed	43 030	0	8
Kokku pikaajalised kohustised	47 590	23 286	
Kokku kohustised	87 956	139 882	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Kohustuslik reservkapital	593	593	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 835	109 251	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 498	1 584	
Kokku omakapital	118 038	116 540	
Kokku kohustised ja omakapital	205 994	256 422	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	530 485	854 688	9
Muud äritulud	3	9	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-466 741	-753 038	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 382	-43 921	10
Tööjõukulud	-27 293	-42 767	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 569	-5 630	6
Muud ärikulud	-3 839	-4 117	12
Ärikasum (kahjum)	3 664	5 224	
Intressikulud	-2 166	-3 640	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 498	1 584	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 498	1 584	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sandrake 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille eesmärk on anda aruande kasutajatele raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustutase finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiselamete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui ettevõtte töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 500 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 EUR, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Masinad ja seadmed 6-20%

Muu põhivara 15-33%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule

elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

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 ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
pangakonto ja sularaha	9 137	3 942
Kokku raha	9 137	3 942

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Ettemaksed	2 653	2 653
Tulevaste perioodide kulud	453	453
Muud makstud ettemaksed	2 200	2 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 653	2 653
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16
Ettemaksed	7 142	7 142
Tulevaste perioodide kulud	903	903
Muud makstud ettemaksed	6 239	6 239
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 158	7 158

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	84 965	129 187
Ettemaksed varude eest	183	1 510
Kokku varud	85 148	130 697

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	561	0	524
Üksikisiku tulumaks	103	0	228
Erisoodustuse tulumaks	86	0	113
Sotsiaalmaks	588	0	1 088
Kohustuslik kogumispension	12	0	38
Töötuskindlustusmaksed	26	0	52
Intress	2	0	14
Ettemaksukonto jääk		16	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 378	16	2 057

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	142 430	21 825	6 510	170 765
Akumuleeritud kulum	-45 540	-21 825	-3 145	-70 510
Jääkmaksumus	96 890	0	3 365	100 255
Ostud ja parendused	20 000			20 000
Amortisatsioonikulu	-4 823		-807	-5 630
31.12.2020				
Soetusmaksumus	162 430	21 825	6 510	190 765
Akumuleeritud kulum	-50 363	-21 825	-3 952	-76 140
Jääkmaksumus	112 067	0	2 558	114 625
Ostud ja parendused		4 394		4 394
Amortisatsioonikulu	-4 873		-696	-5 569
Müügid (jääkmaksumuses)		-4 394		-4 394
31.12.2021				
Soetusmaksumus	162 430	21 825	6 510	190 765
Akumuleeritud kulum	-55 236	-21 825	-4 648	-81 709
Jääkmaksumus	107 194	0	1 862	109 056

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	4 168	
Transpordivahendid	4 168	
Kokku	4 168	

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	18 710	14 150	4 560		EURIBOR 6kuu+4%	EUR	03.02.2023
Pikaajalised laenud kokku	18 710	14 150	4 560				
Laenukohustised kokku	18 710	14 150	4 560				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank AS	4 600	4 600				EUR	31.01.2021
Lühiajalised laenud kokku	4 600	4 600					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	44 722	21 436	23 286		EURIBOR 6kuu+4%	EUR	03.02.2022
Pikaajalised laenud kokku	44 722	21 436	23 286				
Laenukohustised kokku	49 322	26 036	23 286				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Ehitised		112 067
Kokku		112 067

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	21 914	21 914	
Võlad töövõtjatele	1 435	1 435	
Võlad seotud osapooltele	43 030		43 030
Maksuvõlad	1 378	1 378	
Muud võlad	1 489	1 489	
Muud viitvõlad	1 489	1 489	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 246	26 216	43 030

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	45 497	45 497	
Võlad töövõtjatele	2 968	2 968	
Maksuvõlad	2 057	2 057	
Muud võlad	1 008	1 008	
Muud viitvõlad	1 008	1 008	
Muud võlad	39 030	39 030	
Kokku võlad ja ettemaksed	90 560	90 560	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	530 485	854 688
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	530 485	854 688
Kokku müügitulu	530 485	854 688
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Joogide jaemüük	265 161	433 147
Tubakatodete jaemüük	246 775	392 266
Muu toidukaupade jaemüük	8 956	20 786
Renditeenused	9 593	8 489
Kokku müügitulu	530 485	854 688

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-5 275	-14 276
Mitmesugused bürookulud	-102	-135
Kindlustuskulud	-1 243	-1 329
Sidekulud	-894	-1 048
Pangakulud	-5 331	-10 263
Majanduskulud	-9 281	-16 128
Muud	-1 256	-742
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-23 382	-43 921

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-20 368	-31 948
Sotsiaalmaksud	-6 925	-10 819
Kokku tööjõukulud	-27 293	-42 767
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	7

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	-227	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-68	-15
Maksud	-2 943	-3 924
Muud	-601	-178
Kokku muud ärikulud	-3 839	-4 117

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	-1 679	-2 957
Muud intressikulud	-487	-683
Kokku intressikulud	-2 166	-3 640

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	38 030
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	1 000	39 030

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 030	0
Kokku võlad ja ettemaksed	48 030	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 588	9 638

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2022

osaühing SANDRAKE (registrikood: 10058176) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TARASOVA	juhatuse liige (juhataja)	17.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 498
Kokku	112 333
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	112 333
Kokku	112 333

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jookide jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47251	265161	49.98%	Jah
Tubakatoodete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47261	246775	46.52%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9593	1.81%	Ei
Muu toidukaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47291	8956	1.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Tarasova	45801080218	Saue vald, Harju maakond, Eesti	5112 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6797025
Mobiiltelefon	+372 5153426
E-posti aadress	natali.tallinn58@mail.ru