

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Sonnerseil OÜ

registrikood: 14542684

tänava/talu nimi, Uus tn 8

maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92413

telefon: +372 57501298

e-posti aadress: info@sonnerseil.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Sonnerseil asutati 10.08.2018. Ettevõtte on kaks juhatuse liiget, kes on samal ajal ka võrdsetes osades osanikud. Ettevõtte tegeleb soojustumpade müügi, paigalduse, hoolduse ja remondiga; väiksemas mahus ka külmutus- ja ventilatsioonisüsteemidega.

Ettevõtte tegevuspiirkonnaks on Hiiumaa, Saaremaa ja Muhu. Tööd teostame nii eraisikutele kui ka ettevõtetele. Lisaks teostame alltöövõttu üle-Eestiliselt tegutsevatele seadmete maaletootjatele ja edasimüüjatele.

Ettevõtte on Keskkonnaameti poolt väljastatud fluoritud kasvuhoonegaase sisaldava toote, seadme ja süsteemi käitlemise luba (loa nr FKKL/328665). Lisaks omab meie tehnik külimatehniku kutsetunnistust (tase 4).

Sonnerseil OÜ on registreeritud käibemaksukohustuslasena, registreerimisnumbriga EE102093957.

Perioodil 01.01.2022 - 31.12.2022 olid Sonnerseil OÜ tulud mahus 339 782 EUR ja kulud 309 375 EUR. Kasum majandustegevusest oli 30 407 EUR.

Ettevõtte palgal on üks töötaja - külimatehnik, kes on ühtlasi ka juhatuse liige. Teine juhatuse liige tasu ei saa. Ettevõtte poolt majandusaasta jooksul arvestatud tööjõukulu kokku oli 18 086 EUR.

2022. aasta peamiseks saavutuseks oli müügitulu kasv 96 503 EUR võrra (võrreldes eelneva 2021. aastaga). Müügitulu kasv tulenes nii õhk-õhk tüüpi soojustumpade tellimuste mahu suurenemisest kui ka õhk-vesi tüüpi soojustumpade müügi ja paigaldusteenuse mahu kasvust.

2023. aasta peamiseks eesmärgiks on tagada ettevõtte töömahu ja käibe ühtlane tase aastaringselt, jätkata soojustumpade müügi ja paigalduse turuosa kasvatamist oma tegutsemispiirkonnas ning lõpetada majandusaasta kasumis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	21 520	17 111	6 169	
Nõuded ja ettemaksed	28 543	4 874	8 378	
Nõuded ostjate vastu	22 799	2 530	5 348	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 086	0	0	2
Ettemaksed	1 658	2 344	3 030	
Kokku varud	0	9 677	0	
Müügiks ostetud kaubad	0	9 677	0	
Kokku käibevarad	50 063	31 662	14 547	
Põhivarad				
Kinnisvarainvesteeringud	29 000	29 000	29 000	3
Materiaalsed põhivarad	60 358	0	0	4, 5
Kokku põhivarad	89 358	29 000	29 000	
Kokku varad	139 421	60 662	43 547	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	19 316	4 800	4 800	5, 6, 11
Võlad ja ettemaksed	12 461	7 182	2 779	
Võlad tarnijatele	5 411	3 381	1 489	
Võlad töövõtjatele	1 180	871	666	
Maksuvõlad	5 870	2 930	624	2
Kokku lühiajalised kohustised	31 777	11 982	7 579	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	42 957	14 400	19 200	5, 6, 11
Kokku pikaajalised kohustised	42 957	14 400	19 200	
Kokku kohustised	74 734	26 382	26 779	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	1 204	1 204	1 204	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 576	13 064	22 871	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 407	17 512	-9 807	
Kokku omakapital	64 687	34 280	16 768	
Kokku kohustised ja omakapital	139 421	60 662	43 547	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	339 782	243 279	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-278 922	-202 852	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 705	-8 195	9
Tööjõukulud	-18 086	-14 718	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 442	0	
Muud ärikulud	-43	-2	
Ärikasum (kahjum)	31 584	17 512	
Intressikulud	-1 177	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 407	17 512	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 407	17 512	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sonnerseil OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne perioodi 01.01.2022-31.12.2022 kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid ja muud õigusaktid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on lühiajalised nõuded, mis tekivad ettevõtte tavapärase tegevuse käigus. Lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nominaalväärtuses, millest on maha arvatud vajadusel tehtavad allahindlused. Ettemaksed on summad, mis on tehtud järgmisel perioodil asetleidvate kulude eest ja need kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestusel on kasutusel FIFO (first-in, first-out) meetod.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Rendid

Ettevõtte kajastab kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud. Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud kulutusi.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale on osaühingul reservkapital ja selle suurus on vähemalt 10% osakapitali suurus.

Tulud

Tuludena kajastatakse aruandeperioodi sissetulekuid, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad osaühingu netovara.

Tulu kaupade ja varude müügist kajastatakse saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kuludena kajastatakse aruandeperioodi väljaminekuid, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad osaühingu netovara.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed, osanikud ja nende lähisugulased.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 461		1 996
Üksikisiku tulumaks		362		186
Sotsiaalmaks		924		660
Kohustuslik kogumispension		56		40
Töötuskindlustusmaksed		67		48
Ettemaksukonto jääk	4 086		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 086	5 870		2 930

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	29 000	29 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	29 000	29 000
31.12.2021		
Soetusmaksumus	29 000	29 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	29 000	29 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	29 000	29 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	29 000	29 000

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 000	2 194
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 653	1 473

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	62 800	62 800
Muud ostud ja parendused	62 800	62 800
Amortisatsioonikulu	-2 442	-2 442
31.12.2022		
Soetusmaksumus	62 800	62 800
Akumuleeritud kulum	-2 442	-2 442
Jääkmaksumus	60 358	60 358

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
SEB Liising	41 873	8 916	32 957	EUR	20.05.2027
Kapitalirendikohustised kokku	41 873	8 916	32 957		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021

Muud materiaalsed põhivarad	60 358	0
Kokku	60 358	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osaniku lähisugulaselt	400	400			0	EUR	31.01.2023	11
Lühiajalised laenud kokku	400	400						
Lühiajalised võlakirjad								
Laen osanikelt	10 000	10 000			0	EUR	31.01.2023	11
Lühiajalised võlakirjad kokku	10 000	10 000						
Pikaajalised laenud								
Laen osanikelt	10 000		10 000		0	EUR	23.12.2025	11
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000					
Kapitalirendikohustised kokku	41 873	8 916	32 957					5
Laenukohustised kokku	62 273	19 316	42 957					
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osaniku lähisugulaselt	4 800	4 800			0	EUR	31.12.2022	11
Lühiajalised laenud kokku	4 800	4 800						
Pikaajalised laenud								
Laen osanikult	14 000		14 000		0	EUR	23.12.2025	11
Laen osaniku lähisugulaselt	400		400		0	EUR	31.01.2023	11
Pikaajalised laenud kokku	14 400		14 400					
Laenukohustised kokku	19 200	4 800	14 400					

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	339 782	243 279
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	339 782	243 279
Kokku müügitulu	339 782	243 279
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba müük	261 314	168 983
Teenuste müük	78 468	74 296
Kokku müügitulu	339 782	243 279

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	38 358	39 620
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	220 539	147 752
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 706	1 972
Energia	150	0
Elektrienergia	150	0
Alltöövõtutööd	2 487	0
Transpordikulud	1 416	1 534
Logistikakulud	1 347	1 285
Üür ja rent	30	0
Auto kütus	4 297	3 344
Masinate ja seadmete rent	66	487
Väheväärtuslik inventar	2 855	5 816
Muud	3 671	1 042
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	278 922	202 852

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	387	520
Lähetuskulud	86	358
Koolituskulud	485	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	11	1
Telefonikõned	142	126
Pangateenused	22	22
Raamatupidamisteenused	133	117
Reklaam	0	314
Autokindlustus, -remont jm hoolduskulud	2 739	2 641
Kantseleitarbed	114	181
Juriidilised kulud, lepingutasud	49	49
Auto rent	3 371	3 365
Kinnisvara kindlustus	61	61
Põhivara kindlustus	1 105	0
Muud	0	440
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 705	8 195

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	13 540	11 000
Sotsiaalmaksud	4 438	3 630
Töötuskindlustusmaks (tööandja)	108	88
Kokku tööjõukulud	18 086	14 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	0

Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	400	4 800
Kokku laenukohustised	10 400	4 800

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	14 400
Kokku laenukohustised	10 000	14 400

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000		14 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	4 800	5 200
Kokku laenukohustised	24 000	4 800	19 200

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 000	10 000	4 000	20 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 200		4 800	400
Kokku laenukohustised	19 200	10 000	8 800	20 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2023

Sonnerseil OÜ (registrikood: 14542684) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEREN TAMM	Juhatuse liige	22.06.2023
Resolutsioon:	Kinnitan Sonnerseil OÜ 2022. aasta majandusaasta aruande.	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 407
Kokku	60 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 983
Kokku	60 983

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 576
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 407
Kokku	60 983
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 983
Kokku	60 983

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	261314	76.91%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	74455	21.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meren Tamm	48503020020	Kärdla linn, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Einar Aru	38507110299	Kärdla linn, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57501298
E-posti aadress	info@sonnerseil.ee