

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: osäühing SAVEKATE

registrikood: 10003471

tänavatalu nimi, Teguri tn 47b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

e-posti aadress: savekate@savekate.ee

veebilehe aadress: www.savekate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Eraldised	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Üldhalduskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Tulumaks	16
Lisa 16 Seotud osapooled	16
Lisa 17 Lõpetamata ehituslepingud	18
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Lugupeetud osanikud ja koostööpartnerid,

OÜ Savekate 2021. aasta ehitustööde mahust teostasime ligi 70% peatöövõtjana ning 30% ulatuses alltöövõtjana. Ettevõtte teostas erinevaid põllumajandusehitisi, raudbetoonpõrandaid ning erineva sihtotstarbega tootmis- ja laohooneid. Alltöövõtu korras teostasime töid Eesti tuntuimatele peatöövõtjatele: AS Ehitusfirma Rand ja Tuulberg, OÜ Eventus Ehitus, OÜ Nordecon Betoon, OÜ FUND Ehitus, OÜ Embach Ehitus ja teised peatöövõtjad. OÜ Savekate on Eesti Betooniühingu liige. 2021. aasta netokäive suurenes 2020. aastaga võrreldes 3,7%. Majandusaasta lõpetati 54 832 eurose kasumiga. Ettevõtte kesine majandustulem on seotud sisendhinde muutustest (tööjõu- ja materjalide kulud), kus lepingute allkirjastamise faasis ei olnud võimalik prognoosida turbulentset majandusolukorda. Majandusaruande koostamis hetkel on 2022 aastal puhkenud Venemaa ja Ukraina vahel sõda, mis mõjutab lähimate aastate jooksul ettevõtete olukorda veelgi.

Suurematest 2021 aastal teostatud ehitusobjektidest tooksin välja järgnevad: KEVILI kuivpuisteladu, Kohtla-Järve Jäähall, Järva-Kandi vahtklaaskillustiku tehas, Aquaphor tootmishoone betoonpõrandad ja Teedla Mõis AS põllumajandusehitised ja rajatised.

Aruandeaastal oleme investeerinud töötajate koolitustesse, masinaparki ning kasutusele võtnud finantsjuhtimise tarkvara. Tuleval aruandeaastal investeerime töötajate töökeskkonda ning soovime jätkata masinapargi uuendust.

Raamatupidamiskohustuslase tegevusega kaasnevad olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud on sektorile omased ning midagi sektorivälisest ei näe põhjust välja tuua.

Peamised finantssuhtarvud 2021. aasta aruande põhjal koos võrdlusandmetega:

	2021	2020
a. käibe kasv	3,7%	11,9%
a. puhasrentaablus	1,7%	8,5%
a. lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	2,1
a. varade tootlikkus (ROA)	1,6%	24,2%
a. omakapitali tootlikkus (ROE)	4,2%	47,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv/langus (%) = $(\text{müügitulu } 2021 - \text{müügitulu } 2020) / \text{müügitulu } 2020 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{kasum enne maksustamist} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

OÜ Savekate keskmine töötajate arv 2021. aastal oli 52 inimest ning töötajale makstud töötasude brutosumma koos sotsiaalmaksudega oli 1 549 867 eurot, millest juhatause liikmetele makstud töötasu moodustas koos sotsiaalmaksudega 89 490 eurot.

Sektorit mõjutab üldiselt ehitusmaterjalide ebakindel tarne, tõusnud sisendhinnad ja kartus järgnevate perioodide töömahtude vähenemise teemal. Aruande koostamise ajal on ebakindlust nii palju, et me ei oska piisavalt adekvaatselt hinnata Covid 19 viiruse ning puhkenud Venemaa ja Ukraina sõjalist mõju ettevõtte järgmiste perioodide finantsnäitajatele.

Usume, et koos koostööpartnerite ja Tellijatega suudame keerulisest olukorrast väljuda ning jätkata stabiilsemas turusituatsioonis.

Täname kõiki Tellijaid ja Partnereid koostöö eest aastal 2021.

Lugupidamisega,

Tambet Tasuja

Juhatause liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	897 637	1 845 698	
Nõuded ja ettemaksed	2 274 459	1 672 546	2
Varud	60 585	0	
Kokku käibevarad	3 232 681	3 518 244	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	134 595	159 545	4
Kokku põhivarad	134 595	159 545	
Kokku varad	3 367 276	3 677 789	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	64 568	86 748	5
Võlad ja ettemaksed	1 902 755	1 596 180	6
Eraldised	15 000	15 000	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 982 323	1 697 928	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 423	94 743	5
Võlad ja ettemaksed	5 580	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	75 003	94 743	
Kokku kohustised	2 057 326	1 792 671	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	10
Kohustuslik reservkapital	5 120	5 120	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 246 798	987 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 832	889 384	
Kokku omakapital	1 309 950	1 885 118	
Kokku kohustised ja omakapital	3 367 276	3 677 789	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	11 251 620	10 845 571	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-10 687 397	-9 581 304	12
Brutokasum (-kahjum)	564 223	1 264 267	
Turustuskulud	-4 875	-3 901	
Üldhalduskulud	-399 247	-389 199	13
Muud äritulud	36 864	62 348	
Muud ärikulud	-2 069	-1 718	
Ärikasum (kahjum)	194 896	931 797	
Intressitulud	109	517	
Intressikulud	-3 022	-7 465	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 983	924 849	
Tulumaks	-137 151	-35 465	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 832	889 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	194 896	931 797	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	74 976	77 181	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-11 958	-10 510	
Muud korrigeerimised	-308 375	-109 360	
Kokku korrigeerimised	-245 357	-42 689	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-196 070	977 818	
Varude muutus	-60 585	0	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	214 687	162 142	
Laekunud intressid	109	3 706	
Makstud ettevõtte tulumaks	-137 151	-35 465	15
Kokku rahavood äritegevusest	-229 471	1 997 309	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 100	0	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	11 958	28 000	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 858	28 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-29 912	-729 320	16
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-65 514	-48 505	
Makstud intressid	-3 022	-9 570	
Makstud dividendid	-630 000	-200 000	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-728 448	-987 395	
Kokku rahavood	-948 061	1 037 914	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 845 698	807 784	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-948 061	1 037 914	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	897 637	1 845 698	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	3 200	5 120	1 187 414	1 195 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)			889 384	889 384
Väljakuulutatud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2020	3 200	5 120	1 876 798	1 885 118
Aruandeaasta kasum (kahjum)			54 832	54 832
Väljakuulutatud dividendid			-630 000	-630 000
31.12.2021	3 200	5 120	1 301 630	1 309 950

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Savekate raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks ehituslepingute eeldatavate kulude hindamine, põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Savekate kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi 2, kus ärikulud on liigendatud lähtudes kulude funktsioonist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud on materjalid, mida kasutatakse teenuse osutamisel. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostmisel tasutud summast ja muudest kaasnevatest kulutustest. Varud näidatakse bilansis neto realiseerimisväärtuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 2000 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektile tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	2,5-10 aastat
Transpordivahendid	2,5-10 aastat
Muu inventar	2,5-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga, kuid mitte lühem kui rendisuhte kehtivuse periood.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldi aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi ehitustööde tellijate ees, millel on lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust ning kogemustest.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Aastaruande lisades avaldatakse tingimusliku kohustisena:

- (a) võimalikku tulumaksukohustust;
- (b) ettevõttele antud garantiidest tulenevaid tingimuslikke kohustisi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Pikaajaliste ehituslepingute arvestus:

Pikaajaliste projektide tulu ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse kasumiaruandes ehitustööde valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud bilansipäevani tehtud tegelike kulude suhet eelarvelistesse kuludesse.

Kui bilansipäeval tellijatele esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Ehitustööde tellijatelt saada". Kui bilansipäeval tellijatele esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustuste real "Ehitustööde tellijatel saada".

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Savekate juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;
- OÜ Savekate emaettevõtja Savekate Haldus OÜ;
- lõplik emaettevõtja Rand&Tuulberg Grupp AS;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 796 615	1 796 615	
Ostjatelt laekumata arved	1 796 615	1 796 615	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 691	1 691	3
Ettemaksed	44 711	44 711	
Tulevaste perioodide kulud	35 925	35 925	
Muud makstud ettemaksed	8 786	8 786	
Ehitustööde tellijatelt saada	431 442	431 442	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 274 459	2 274 459	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 579 195	1 579 195	
Ostjatelt laekumata arved	1 579 195	1 579 195	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 078	14 078	3
Ettemaksed	53 673	53 673	
Tulevaste perioodide kulud	50 577	50 577	
Muud makstud ettemaksed	3 096	3 096	
Ehitustööde tellijatelt saada	25 600	25 600	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 672 546	1 672 546	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 691	74 716	14 078	37 337
Üksikisiku tulumaks		20 349		19 308
Sotsiaalmaks		69 375		66 123
Kohustuslik kogumispension		1 493		1 768
Töötuskindlustusmaksed		3 177		3 072
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 691	169 110	14 078	127 608

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	366 073	5 700	241 589	613 362	613 362
Akumuleeritud kulum	-186 328	-5 700	-200 435	-392 463	-392 463
Jääkmaksumus	179 745	0	41 154	220 899	220 899
Ostud ja parendused	33 317			33 317	33 317
Amortisatsioonikulu	-60 357		-16 824	-77 181	-77 181
Müügid (jääkmaksumuses)	-17 490			-17 490	-17 490
31.12.2020					
Soetusmaksumus	342 359	5 700	241 589	589 648	589 648
Akumuleeritud kulum	-207 144	-5 700	-217 259	-430 103	-430 103
Jääkmaksumus	135 215	0	24 330	159 545	159 545
Ostud ja parendused	47 926	2 100		50 026	50 026
Amortisatsioonikulu	-58 628	-350	-15 998	-74 976	-74 976
31.12.2021					
Soetusmaksumus	344 561	7 800	207 022	559 383	559 383
Akumuleeritud kulum	-220 048	-6 050	-198 690	-424 788	-424 788
Jääkmaksumus	124 513	1 750	8 332	134 595	134 595

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	11 958	28 000
Transpordivahendid	4 458	28 000
Muud masinad ja seadmed	7 500	0
Kokku	11 958	28 000

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	17 727	17 727	0		2%	EUR	25.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	17 727	17 727					
Kapitalirendikohustised kokku	116 264	46 841	69 423				
Laenukohustised kokku	133 991	64 568	69 423				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	47 639	29 912	17 727		2%	EUR	25.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	47 639	29 912	17 727				
Kapitalirendikohustised kokku	133 852	56 836	77 016				
Laenukohustised kokku	181 491	86 748	94 743				

Kapitalirendi korras renditud transpordivahendite bilansiline jääkmaksumus seisuga 31.12.2021 oli 124 513 eurot (31.12.2020: 132 216 eurot).

Kapitalirendikohustiste keskmine intressimäär on 2,25% ja tagastamise lõpptähtaeg 2026. aastal.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 145 704	1 140 124	5 580	
Võlad töövõtjatele	196 261	196 261		7
Maksuvõlad	169 110	169 110		3
Muud võlad	493	493		
Muud viitvõlad	493	493		
Saadud ettemaksed	44 000	44 000		
Muud saadud ettemaksed	44 000	44 000		
Ehitustööde tellijatel saada	352 767	352 767		17
Kokku võlad ja ettemaksed	1 908 335	1 902 755	5 580	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 002 304	1 002 304	0	
Võlad töövõtjatele	164 148	164 148		7
Maksuvõlad	127 608	127 608		3
Muud võlad	18 400	18 400		
Muud viitvõlad	18 400	18 400		
Ehitustööde tellijatel saada	283 720	283 720		17
Kokku võlad ja ettemaksed	1 596 180	1 596 180		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	103 910	100 218
Puhkusetasude kohustis	92 351	63 930
Kokku võlad töövõtjatele	196 261	164 148

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2019	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2020
Garantiireserv	5 000	21 253	-11 253	15 000
Kokku eraldised	5 000	21 253	-11 253	15 000

	31.12.2020	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2021
Garantiireserv	15 000	12 863	-12 863	15 000
Kokku eraldised	15 000	12 863	-12 863	15 000

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 065 257	1 517 717
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	236 373	359 081
Garantiilepingud	463 076	276 182
Kokku tingimuslikud kohustised	1 764 706	2 152 980

Lisa 10 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	3 200	3 200
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 209 259	10 837 676
Saksamaa	37 801	0
Rootsi	4 560	4 940
Läti	0	2 955
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 251 620	10 845 571
Kokku müügitulu	11 251 620	10 845 571
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenus	11 064 021	10 787 804
Kauba müük	156 900	0
Muu	30 699	57 767
Kokku müügitulu	11 251 620	10 845 571

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	4 917 741	3 191 982
Energia	88 639	58 075
Elektrienergia	9 213	5 680
Kütus	79 426	52 395
Alltöövõtutööd	3 901 182	4 725 159
Transpordikulud	52 742	22 342
Üür ja rent	264 315	178 819
Tööjõurent	4 373	17 051
Mitmesugused bürookulud	4 084	4 153
Lähetuskulud	19 722	25 513
Koolituskulud	2 906	1 599
Tööjõukulud	1 255 301	1 202 029
Amortisatsioonikulu	66 314	68 638
Muud	110 078	85 944
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10 687 397	9 581 304

Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	14 361	14 932
Energia	8 187	6 176
Soojusenergia	4 606	3 630
Kütus	3 581	2 546
Transpordikulud	2 599	2 716
Mitmesugused bürookulud	49 602	47 608
Lähetuskulud	1 285	790
Koolituskulud	5 570	4 003
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-584	10 983
Tööjõukulud	294 566	285 744
Amortisatsioonikulu	8 662	8 543
Muud	14 999	7 704
Kokku üldhalduskulud	399 247	389 199

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 158 173	1 111 148
Sotsiaalmaksud	391 694	376 625
Kokku tööjõukulud	1 549 867	1 487 773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	52	48
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	51	47
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	630 000	137 151	200 000	35 465
Eesti	630 000	137 151	200 000	35 465
Kokku	630 000	137 151	200 000	35 465

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Savekate Haldus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Rand&Tuulberg Grupp
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Emaettevõtja	96	192	
Sidusettevõtjad	760	380	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	50	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	345 311	342 369	
Kokku nõuded ja ettemaksed	346 167	342 991	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	17 727	29 912	5
Kokku laenukohustised	17 727	29 912	
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	0	47 638	

Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 495	42 008	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 495	89 646	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Emaettevõtja	0	17 727	5
Kokku laenukohustised	0	17 727	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	446 959	399 320	47 639	3 339	5
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	330 000	330 000	0	1 872	
Kokku laenukohustised	776 959	729 320	47 639	5 211	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	47 639	29 912	17 727	680	5
Kokku laenukohustised	47 639	29 912	17 727	680	

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		960		960
Sidusettevõtjad		4 560		11 062
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	763	4 773		1 242
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 590 188	308	4 107 903
Kokku müüdnud	763	1 600 481	308	4 121 167

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		37 696		51 720
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 282	22 463	10 810	184 555
Kokku ostetud	14 282	60 159	10 810	236 275

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2021	2020
Arvestatud tasu	67 286	40 200

Lisa 17 Lõpetamata ehituslepingud

	31.12.2021	31.12.2020
Lõpetamata ehituslepingutele tehtud kulud ja arvestuslik kasum	5 745 915	4 249 155
Tellijatele esitatud vahearved	-5 667 240	-4 507 275
Tulu korrigeerimine kokku	78 675	-258 120
	31.12.2021	31.12.2020
Tellijatelt saada (lisa 2)	431 442	25 600
Tellijatel saada (lisa 6)	-352 767	-283 720
Tulu korrigeerimine kokku	78 675	-258 120

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansipäevajärgselt 24. veebruaril 2022 alustas Venemaa kallaletungi Ukrainale. Alanud sõda ja sellega seonduvad sanktsioonid mõjutavad otseselt toormaterjalide tarneid ja hindu, samuti ka muid sisendhindu tulenevalt sõja mõjust majanduskeskkonnale tervikuna. Praeguses olukorras on palju määramatust ja on keeruline prognoosida, milliseks kujuneb sõja mõju järgmiste perioodide finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2022

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMBET TASUJA	Juhatuse liige	03.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing SAVEKATE osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud osaühing SAVEKATE (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeaudiitori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega. Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärarvutuste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsed kahtlused ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anneli Marjapuu

Vandeaudiitori number 510

PKF Estonia Osaühing

Auditorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn, Harju maakond, 11314

03.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI MARJAPUU	Vandeaudiitor	03.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 246 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 832
Kokku	1 301 630
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 101 630
Kokku	1 301 630

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 246 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	54 832
Kokku	1 301 630
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 101 630
Kokku	1 301 630

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	11251620	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	savekate@savekate.ee
Veebilehe aadress	www.savekate.ee