

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing SAVEKATE

registrikood: 10003471

tänava/talu nimi, Teguri 47B
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 7309830

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 Varud	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 9 Eraldised	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 14 Üldhalduskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Tulumaks	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Lõpetamata ehituslepingud	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OÜ Savekate 2016 aasta valdav osa ehitustööde mahust koosnes ehitusobjektidest, mida teostasime alltöövõtu korras Eesti tuntuimatele peatöövõtjatele nagu Ehitusfirma Rand ja Tuulberg, Nordecon AS, KRC Ehitus OÜ, Tartu Ehitus AS. Samuti teostasime ehituslikku projektijuhtimisteenust AS-le Anne Soojus ja OÜ-le Heamark. Välisrühmadel ehitusteenust OÜ Savekate 2016 aastal ei osutanud.

OÜ Savekate on jätkuvalt Eesti Betooniühingu liige.

2016. aasta netokäive suurenes 2015. aastaga võrreldes 2,5%. Majandusaasta lõpetati 376 tuhande eurose kahjumiga.

Suuremateks ehitusobjektideks 2016. aastal olid Tartus Aardla Külmaajama üldehitustööd ja Näituse 27 korterelamu karkassi ehitustööd, Tallinnas Töökoja 2 büroohoone põrandatööd ning Lunden Foodi tootmishoone. Valdavalt oleme teostanud kõik tööd oma tööliste ja seadmetega.

Peamised finantssuhtarvud 2016. aasta aruande põhjal:

- puhasrentaablus -4 %
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja 1,2
- varade tootlikkus (ROA) -25,7 %
- omakapitali tootlikkus (ROE) -182,1 %

Peamised finantssuhtarvud 2015. aasta aruande põhjal:

- puhasrentaablus 4 %
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2
- varade tootlikkus (ROA) 12,6 %
- omakapitali tootlikkus (ROE) 23,7 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv/langus (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$
- 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 2016.a. oli 87 inimest ning töötajatele makstud töötasude brutosumma koos sotsiaalmaksudega oli 1 788 516 eurot, millest juhatuse liikmele makstud töötasu moodustas koos sotsiaalmaksudega 35 734 eurot.

Me ei prognoosi 2017 aastaks ehitussektori elavnemist, pigem ehitusmahud on langevas tendentsis. Nii riigitehismuudatustes kui elamuehitussektoris on tunda pigem tellimuste vähenemist. Töömahu säilitamiseks osaleme lisaks korter- ja administratiivhoonete ehitushangetele ka erinevate insenertehniliste rajatiste, põllumajandushoonete ja üldehitustööde hangetel.

Usume, et peamiste sisendite, milledeks on tööjõukulud ja materjalid (betoon, teras, soojustused) hinnatasemed kerkivad 2017 aastal. Töötasude tõstmist ettevõttes 2017 aastal me võimalikuks ei pea, võttes arvesse konkurentsi ja vähenevat tööde mahtu.

2017 aasta eesmärgiks on käibemahu suurendamine, ennekõike võimalike üldehitustööde arvelt.

Täname kõiki tellijaid ja partnereid koostöö eest 2016. aastal.

Tambet Tasuja

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	288 495	934 197	
Nõuded ja ettemaksed	1 104 885	840 319	2
Varud	12 090	31 430	3
Kokku käibevarad	1 405 470	1 805 946	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	58 351	43 562	4
Kokku põhivarad	58 351	43 562	
Kokku varad	1 463 821	1 849 508	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	96 726	4 761	5
Võlad ja ettemaksed	1 109 687	846 555	6,7,8
Eraldised	15 000	15 000	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 221 413	866 316	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	35 651	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	35 651	0	
Kokku kohustised	1 257 064	866 316	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	10
Kohustuslik reservkapital	5 120	5 120	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 872	742 327	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-376 435	232 545	
Kokku omakapital	206 757	983 192	
Kokku kohustised ja omakapital	1 463 821	1 849 508	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	6 667 632	6 503 319	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-6 697 685	-6 072 965	13
Brutokasum (-kahjum)	-30 053	430 354	
Turustuskulud	-3 687	-5 338	
Üldhalduskulud	-236 480	-177 835	14
Muud äritulud	2 082	6 666	
Muud ärikulud	-6 067	-3 011	
Ärikasum (kahjum)	-274 205	250 836	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 230	6 709	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-276 435	257 545	
Tulumaks	-100 000	-25 000	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-376 435	232 545	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-274 205	250 836	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	14 991	35 019	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	4 044	-2 028	
Muud korrigeerimised	-28 748	65 885	8,18
Kokku korrigeerimised	-9 713	98 876	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-372 506	-6 260	
Varude muutus	19 340	9 680	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	281 775	104 630	
Makstud intressid	-266	-111	
Makstud ettevõtte tulumaks	-100 000	-25 000	16
Kokku rahavood äritegevusest	-455 575	432 651	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	15 583	6 250	4
Antud laenud	0	-210 000	
Antud laenude tagasimaksed	110 000	70 000	
Laekunud intressid	6 081	1 088	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	131 664	-132 662	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	0	17
Saadud laenude tagasimaksed	-110 000	0	17
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 791	-2 337	5
Makstud dividendid	-400 000	-100 000	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-321 791	-102 337	
Kokku rahavood	-645 702	197 652	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	934 197	736 545	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-645 702	197 652	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	288 495	934 197	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 200	5 120	842 327	850 647
Aruandeaasta kasum (kahjum)			232 545	232 545
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
31.12.2015	3 200	5 120	974 872	983 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-376 435	-376 435
Väljakuulutatud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2016	3 200	5 120	198 437	206 757

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Savekate raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava 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 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, 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 ettemaksed

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 võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam

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 tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt 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
Masinad ja seadmed	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 eraldisena 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

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. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Ehitustööde müügist saadud tulu kajastatakse siis, kui tellija on teostatud töö vastu võtnud ning ehitustööde akti allkirjastanud. Lõpetamata ehitiste puhul näidatakse tulu vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele.

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

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 kogukuludesse.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Savekate juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;
- OÜ Savekate emaettevõtja Savekate Haldus OÜ;
- 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 aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	908 883	908 883	
Ostjatelt laekumata arved	908 883	908 883	
Muud nõuded	101 751	101 751	
Laenunõuded	100 000	100 000	
Intressinõuded	33	33	
Viitlaekumised	1 718	1 718	
Ettemaksed	2 149	2 149	
Tulevaste perioodide kulud	1 111	1 111	
Muud makstud ettemaksed	1 038	1 038	
Ehitustööde tellijatelt saada	92 102	92 102	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 104 885	1 104 885	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	535 250	535 250	
Ostjatelt laekumata arved	535 250	535 250	
Muud nõuded	220 302	220 302	
Laenunõuded	210 000	210 000	
Intressinõuded	5 883	5 883	
Viitlaekumised	4 419	4 419	
Ettemaksed	575	575	
Tulevaste perioodide kulud	575	575	
Ehitustööde tellijatelt saada	84 192	84 192	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	840 319	840 319	

Antud laenu intressimäär on 0,1%, alusvaluuta EUR.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	9 229	31 430
Ettemaksed varude eest	2 861	0
Kokku varud	12 090	31 430

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	329 131	11 523	390 943	731 597	13 468	745 065
Akumuleeritud kulum	-252 975	-7 256	-388 563	-648 794	-13 468	-662 262
Jääkmaksumus	76 156	4 267	2 380	82 803	0	82 803
Amortisatsioonikulu	-31 214	-1 425	-2 380	-35 019		-35 019
Müügid	-4 222			-4 222		-4 222
31.12.2015						
Soetusmaksumus	282 380	11 523	369 196	663 099	13 468	676 567
Akumuleeritud kulum	-241 660	-8 681	-369 196	-619 537	-13 468	-633 005
Jääkmaksumus	40 720	2 842	0	43 562	0	43 562
Ostud ja parendused	49 407			49 407		49 407
Muud ostud ja parendused	49 407			49 407		49 407
Amortisatsioonikulu	-13 566	-1 425		-14 991		-14 991
Müügid	-19 627			-19 627		-19 627
31.12.2016						
Soetusmaksumus	266 184	11 523	369 196	646 903	13 468	660 371
Akumuleeritud kulum	-209 250	-10 106	-369 196	-588 552	-13 468	-602 020
Jääkmaksumus	56 934	1 417	0	58 351	0	58 351

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	15 583	6 250
Transpordivahendid	15 583	6 250
Kokku	15 583	6 250

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	90 000	90 000			3,00%	EUR	31.12.17
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000					
Kapitalirendikohustised kokku	42 377	6 726	35 651				
Laenukohustised kokku	132 377	96 726	35 651				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	4 761	4 761					
Laenukohustised kokku	4 761	4 761					

Kapitalirendikohustiste intressimäär 1,56%, alusvaluuta EUR ja lõpptähtaeg 15.12.2021.a.

Renditud masinate ja seadmete bilansiline jääkmaksumus 31.12.2016: 46 073 EUR (31.12.2015: 7 253 EUR).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	676 001	676 001	
Võlad töövõtjatele	197 856	197 856	8
Maksuvõlad	117 594	117 594	7
Muud võlad	6 759	6 759	
Intressivõlad	2 194	2 194	
Muud viitvõlad	4 565	4 565	
Saadud ettemaksed	24 874	24 874	
Tulevaste perioodide tulud	24 874	24 874	
Ehitustööde tellijatelt saada	86 603	86 603	18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 109 687	1 109 687	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	441 414	441 414	
Võlad töövõtjatele	169 850	169 850	8
Maksuvõlad	117 011	117 011	7
Muud võlad	0	0	
Intressivõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	
Ehitustööde tellijatel saada	118 280	118 280	18
Kokku võlad ja ettemaksed	846 555	846 555	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	17 514	34 294
Üksikisiku tulumaks	20 555	16 906
Sotsiaalmaks	73 767	61 148
Kohustuslik kogumispension	2 201	1 697
Töötuskindlustusmaksed	3 557	2 966
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	117 594	117 011

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	105 818	88 651
Puhkusetasude kohustis	92 038	81 199
Kokku võlad töövõtjatele	197 856	169 850

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2014	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Garantiireserv	15 000	8 330	-8 330	15 000
Kokku eraldised	15 000	8 330	-8 330	15 000
	31.12.2015	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Garantiireserv	15 000	11 864	-11 864	15 000
Kokku eraldised	15 000	11 864	-11 864	15 000

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 200	3 200
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	158 750	779 897
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	39 687	194 974
Garantiilepingud	280 004	374 647
Kokku tingimuslikud kohustised	478 441	1 349 518

Garantiide tagatiseks on seatud kommertsant OÜ Savekate vallasvarale.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 659 277	6 485 199
Läti	8 355	9 320
Soome	0	8 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 667 632	6 503 319
Kokku müügitulu	6 667 632	6 503 319
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenus	6 632 077	6 460 028
Kauba müük	20 489	29 797
Muu	15 066	13 494
Kokku müügitulu	6 667 632	6 503 319

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	3 026 636	3 243 101
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 482	21 708
Energia	102 862	56 974
Kütus	102 862	56 974
Alltöövõtutööd	1 426 510	798 533
Transpordikulud	49 866	67 312
Üür ja rent	251 614	152 006
Lähetuskulud	55 427	28 204
Tööjõukulud	1 638 313	1 592 228
Amortisatsioonikulu	7 592	26 618
Muud	129 383	86 281
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	6 697 685	6 072 965

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	32 301	32 303
Energia	2 104	1 854
Kütus	2 104	1 854
Mitmesugused bürookulud	13 557	11 327
Koolituskulud	9 658	5 818
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 752	0
Tööjõukulud	150 203	103 337
Amortisatsioonikulu	7 399	8 401
Muud	15 506	14 795
Kokku üldhalduskulud	236 480	177 835

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 336 880	1 269 420
Sotsiaalmaksud	451 636	426 145
Kokku tööjõukulud	1 788 516	1 695 565
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	87	85
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	400 000	100 000	100 000	25 000
Eesti	400 000	100 000	100 000	25 000
Kokku	400 000	100 000	100 000	25 000

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Savekate Haldus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Ehitusfirma Rand ja tuulberg
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		92 194		0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	37 184	1 188	2 678	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0		1 765

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Savekate Haldus OÜ	200 000	110 000	3,00%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	48 332		52 862	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	990	223 543	0	8 800
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	53 524	288

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	26 868	12 637

Lisa 18 Lõpetamata ehituslepingud

	31.12.2016	31.12.2015
Lõpetamata ehituslepingutele tehtud kulud ja arvestuslik kasum	2 266 795	2 040 662
Tellijatele esitatud vahearved	-2 261 296	-2 074 750
Tulu korrigeerimine kokku	5 499	-34 088
	31.12.2016	31.12.2015
Tellijatelt saada (lisa 2)	92 102	84 192

Tellijatel saada (lisa 6)	-86 603	-118 280
Tulu korrigeerimine kokku	5 499	-34 088

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2017

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMBET TASUJA	Juhatuse liige	20.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing SAVEKATE osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud osaühing SAVEKATE (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 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 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksptertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)) ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori 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 oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga 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.

Vandeauditori 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 vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. 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 auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresististe tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

21.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	21.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-376 435
Kokku	198 437
Jaotamine	
Kokku	198 437

Kasumit ei jaotata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	574 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-376 435
Kokku	198 437
Jaotamine	
Kokku	198 437

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	6667632	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7309830
E-posti aadress	savekate@savekate.ee
Veebilehe aadress	www.savekate.ee