

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing SAVEKATE (KONTSERN)

registrikood: 10003471

tänavatäli nimi, Teguri 47B
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51013

telefon: +372 7309830

faks: +372 7309831

e-posti aadress: savekate@savekate.ee

veebilehe aadress: www.savekate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Müügioteel põhivara	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad tarnijatele	15
Lisa 13 Eraldised	15
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	16
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 19 Üldhalduskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18
Lisa 24 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Lisa 28 Lõpetamata ehituslepingud	23

Tegevusaruanne

Lugupeetud osanikud ja koostööpartnerid.

Järjekordne aasta Eesti ehituses on läbi saanud. Enamik ehitustööde mahust koosnes riiklikest tellimustest. Eratellijate hulk oli marginaalne. Betoontööde turule on lisandunud aktiivsete pakkujatena rida uusi ettevõtteid, kellede võtmeisikud on etendanud olulist rolli varasemalt pankrotistunud konkurentide seas. Selline olukord on loonud väga terava konkurentsi ja firmadevahelise olulusvõitluse.

Välisurgudel töötamisest: alates juunist 2011 toimub Soomes tegutseval tütarettevõttel Savekate Betonirakennus OY- l aktiivne ehitustegevus. Lepingud on sõlmitud kahe kortermaja betooni- ja montaažitööde ehituseks.

Alates augustist 2011 toimus Savekate tütarettevõttel Savekate BYGG-il ehitustegevus Rootsis korterelamu ehitustöödel.

Alates 1. septembrist tõusis Savekates tööliste väljamakstav töötasu võrreldes varasemaga keskmiselt 10 %. Palgatõus oli vajalik säilitamiseks ettevõttes töötavate inimeste motivatsiooni. Samas jätkus kulude kokkuhoiuprogramm ka 2011. aastal. Vähendasime renditavat büroo- pinda ca ¼ võrra. Seoses töömahu vähenemisega kaotasime kvaliteedijuhi ametikoha.

2011. aastaks püstitatud eesmärk jõuda aastatulemiga täielikult nulli kahjuks ei realiseerunud. Lootusetuid võlglast 2011. aasta jooksul võlglaste nimistusse lisandunud ei ole.

OÜ Savekate 2011. aastal teostatud käibe maht vähenes võrreldes aasta varasemaga 20%. Oma tööjõuga teostatava töö hulk võrreldes 2010. aastaga ei vähenenud.

Suuremad ehitusobjektid 2011. aastal olid Tartu Annelinna Prisma betooni- ja montaažitööd, Kreutzwaldi 5 Eesti Põllumajandusülikooli õppekorpuse betoonitööd Tartus, Fortuuna 32 korterelamu betoonitööd Tartus; Jõgeva Kohtumaja kõik betooni- ja montaažitööd; Ülemiste Liiklussõlme jalakäijate tunneli betoonitööd. Valdava osa ehitustöödest teostasime Eesti Vabariigis.

2011. aasta konsolideeritud netokäive oli 5,9 mln eurot, millest ematööstöte (Savekate OÜ) netokäive oli 5,2 mln eurot. Ematööstöte käive langes võrreldes 2010. aastaga 20% ning majandusaasta lõpetati 10 tuhande eurose kahjumiga, konsolideeritult lõppes majandusaasta 11 tuhande eurose kasumiga. Peamised finantssuhtarvud 2011. aasta konsolideeritud aruande põhjal: puhaskasum -0,19%, lühiajaliste kohustuste kattekordaja 2,3, varade tootlikkus (ROA) -0,41%, omakapitali tootlikkus (ROE) -0,61%.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- q Käibe kasv/langus (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- q Puhaskasum (%) = kasum enne maksustamist / müügitulu * 100
- q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- q ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- q ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

OÜ Savekate keskmine töötajate arv aastal 2011 oli 94 inimest ning töötajatele makstud töötasude brutosumma koos sotsiaalmaksudega oli 1 486 408 eurot, millest juhatuse liikmele makstud töötasu moodustas koos sotsiaalmaksudega 16 638 eurot. Nõukogu liikmetele tasusid ei makstud.

Kontserni keskmine töötajate arv oli 2011. aastal 113 ning töötajatele makstud töötasude brutosumma koos sotsiaalmaksudega oli 1 761 468 eurot.

Osalesime jätkuvalt Eesti Betooniühingu töös. Esitasime eriala liidu poolt korraldatavatel koolitustel ja koolitusreisidel.

Oleme oma edasises tegevuses pigem ettevaatlikud kui kõrgete riskide võtjad. Loodame mõningasele ehitusmahtude tõusule 2012. aastal võrreldes möödunud aastaga. Peamised materjalid, mida oma tegevuses kasutame, ilmutavad alates 2012. aasta algusest kallinemise märke.

Oleme arvamisel, et kallinemise tendents jätkub kogu käesoleva aasta jooksul.

Oleme võtnud eesmärgiks saavutada 2012. aastal võrreldes eelnevaga 20% käibemahu tõus ja lõpetada käesoleva aasta kasumlikult.

Täname kõiki tellijaid ja partnereid koostöö eest 2011. aastal.

Janek Matin
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	785 523	802 748	
Nõuded ja ettemaksed	1 247 478	712 305	2
Varud	81 693	112 487	6
Müügiootel põhivara	15 975	23 076	7
Kokku käibevara	2 130 669	1 650 616	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	5 408	
Materiaalne põhivara	591 113	662 508	8
Kokku põhivara	591 113	667 916	
Kokku varad	2 721 782	2 318 532	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 143	0	10
Võlad ja ettemaksed	981 198	612 650	11
Eraldised	31 471	31 471	13
Kokku lühiajalised kohustused	1 014 812	644 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 574	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	11 574	0	
Kokku kohustused	1 026 386	644 121	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	51 129	51 129	15
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113	
Realiseerimata kursivahed	468	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 618 169	1 891 537	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 308	-273 368	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 686 187	1 674 411	
Vähemusosalus	9 209	0	
Kokku omakapital	1 695 396	1 674 411	
Kokku kohustused ja omakapital	2 721 782	2 318 532	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	5 872 560	6 562 195	16
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 587 677	-6 605 323	18
Brutokasum (-kahjum)	284 883	-43 128	
Turustuskulud	-451	-1 070	
Üldhalduskulud	-244 262	-216 270	19
Muud äritulud	18 520	17 221	17
Muud ärikulud	-29 876	-31 288	21
Ärikasum (kahjum)	28 814	-274 535	
Finantstulud ja -kulud	3 145	1 167	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 959	-273 368	
Tulumaks	-12 067	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 892	-273 368	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	11 308	0	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	8 584	0	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 814	-274 535	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	130 752	149 029	8,9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 918	29 268	
Muud korrigeerimised	-104 596	60 654	14
Kokku korrigeerimised	36 074	238 951	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-404 100	37 418	
Varude muutus	30 794	48 397	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	335 285	60 055	
Makstud intressid	-215	-11 271	22
Kokku rahavood äritegevusest	26 652	99 015	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 432	-2 556	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	21 083	16 527	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-5 408	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	625	0	5
Laekunud intressid	2 931	12 438	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-42 793	21 001	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 109	-276 177	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 109	-276 177	
Kokku rahavood	-18 250	-156 161	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	802 748	958 909	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 250	-156 161	
Valuutakursside muutuste mõju	1 025	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	785 523	802 748	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	51 129	5 113		1 891 537		1 947 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-273 368		-273 368
31.12.2010	51 129	5 113		1 618 169		1 674 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 308	8 584	19 892
Muud muutused omakapitalis			468		625	1 093
31.12.2011	51 129	5 113	468	1 629 477	9 209	1 695 396

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesoleva majandusaasta aruandes moodustavad kontserni OÜ Savekate (edaspidi "emaettevõtte") ning tema tütarettevõtted OY Savekate Betonirakennus ja AB Savekate Bygg. OÜ Savekate kontserni raamatupidamise aastaaruandes on esitatud konsolideeritud finantsaruanded ja lisad. Emaettevõtte bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne on esitatud lisades nr.26-29. OÜ Savekate raamatupidamise konsolideeritud 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 alljärgnevates 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 alates 2006. aastast kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi, kus ärikulud on liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõikide emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Kontserni kuuluvate ettevõtete vahelised nõuded, kohustused, tulud, kulud ning realiseerumata kasumid/kahjumid on elimineeritud. Vähemusosa on näidatud eraldi. Emaettevõtte aruandes on tütarettevõtted kajastatud soetusmaksumuses.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Savekate OÜ tütarettevõtte Savekate Bygg AB arvestusvaluuta (rootsi kroon) ei lange emaettevõtte esitusvaluutaga (euro)kokku, seega kasutatakse tütarettevõtte välisvaluutas koostatud aruannete ümberarvestusel järgmisi valuutakursse:

- (a) kõik vara ja kohustuste kirjed hinnatakse ümber bilansipäeva kursi alusel;
- (b) tulud, kulud ja muud omakapitali muutused hinnatakse ümber aruandeaasta kaalutud keskmise kursiga.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osalused emaettevõttes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 1918 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 1 918 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 akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

masinad ja seadmed 2,5 - 10 aastat;

transpordivahendid 2,5 - 10 aastat;

muu inventar 2,5 - 5 aastat.

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.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1918 eurot

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 kohustusest saadavate renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed 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 kohustused

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.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Savekate juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;
- OÜ Savekate emaettevõtja Ehitusfirma Rand ja Tuulberg AS;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- OÜ Savekate tütarettevõtted.

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 valmidusastele 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 valmidusastele.

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

Pikaajaliste ehituslepingute arvestus:

OÜ-s Savekate on ehituslepingute müügitulu ja –kulude määramisel aluseks võetud põhiliselt fikseeritud hinnaga lepinguid. 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 Muud lühiajalised nõuded. Kui bilansipäeval tellijatele esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustuste real Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud.

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 057 368	648 926	
Ostjatelt laekumata arved	1 057 368	648 926	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39 932	0	4
Muud nõuded	3 890	1 473	
Viitlaekumised	3 890	1 473	
Ettemaksed	15 818	3 148	
Ehitustööde tellijalt saada	130 470	58 758	28
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 247 478	712 305	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 057 368	648 926	3
Nõue emattevõtja vastu	300 596	281 944	23
Ostjatelt laekumata arved	756 772	366 982	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 057 368	648 926	

2011. aastal hinnati lootusetult laekuvateks ja kanti kuluks nõudeid summas 9 169 eurot, 2010. aastal hinnati lootusetult laekuvateks ja kanti kuluks nõudeid summas 20 898 eurot (lisa 19).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		11 584	
Käibemaks	22 983	26 722	29 878
Üksikisiku tulumaks		40 624	15 495
Sotsiaalmaks		53 878	29 490
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 949	38 894	4 201
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39 932	171 702	79 064

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
	Savekate Betonirakennus OY	Soome	Ehitus	100	75
	Savekate Bygg AB	Rootsi	Ehitus	100	100

Savekate Bygg AB loodi 2010.aastal, osakapitali sissemakse 84 612 SEK teostas Savekate OÜ 05.10.2010.a. Tütarettevõtjal Savekate Bygg AB 2010. aastal majandustegevust ei toimunud, 2011.a. alustati ehitustöödega Rootsis. Savekate Betonirakennus OY loodi 2011.aastal, osakapitali sissemakse 2 500 EUR teostas Savekate OÜ 14.01.2011. Osalusest 25% müüdi eraisikule 08.06.2011 summas 625 EUR.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	51 898	95 754
Ettemaksed varude eest	29 795	16 733
Kokku varud	81 693	112 487

Lisa 7 Müügiotel põhivara

(eurodes)

31.12.2009	108 569
Ümberklassifitseerimised	-48 861
Müügid	-12 000
Muud muutused	-24 632
31.12.2010	23 076
31.12.2010	23 076
Muud muutused	-7 101
31.12.2011	15 975

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	496 637	37 652	853 567	1 387 856	25 580			1 413 436
Akumuleeritud kulum	-153 001	-26 578	-449 030	-628 609	-18 678			-647 287
Jääkmaksumus	343 636	11 074	404 537	759 247	6 902			766 149
Ostud ja parendused			2 556	2 556				2 556
Amortisatsioonikulu	-61 361	-5 417	-76 726	-143 504	-2 390			-145 894
Müügid	-8 032			-8 032				-8 032
Ümberklassifitseerimised	48 861			48 861				48 861
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	48 861			48 861				48 861
Muud muutused		-256	-876	-1 132				-1 132
31.12.2010								
Soetusmaksumus	556 946	36 292	843 576	1 436 814	25 580			1 462 394
Akumuleeritud kulum	-233 842	-30 891	-514 085	-778 818	-21 068			-799 886
Jääkmaksumus	323 104	5 401	329 491	657 996	4 512			662 508
Ostud ja parendused	32 076	1 338	4 844	38 258		45 000	45 000	83 258
Amortisatsioonikulu	-58 316	-3 652	-66 394	-128 362	-2 390			-130 752
Müügid	-56 068			-56 068				-56 068
Muud muutused	32 167			32 167				32 167
31.12.2011								
Soetusmaksumus	532 953	37 630	844 647	1 415 230	25 580	45 000	45 000	1 485 810
Akumuleeritud kulum	-259 990	-34 543	-576 706	-871 239	-23 458			-894 697
Jääkmaksumus	272 963	3 087	267 941	543 991	2 122	45 000	45 000	591 113

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	21 083	4 527
Kokku	21 083	4 527

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	19 858	19 858
Akumuleeritud kulum	-16 723	-16 723
Jääkmaksumus	3 135	3 135
Amortisatsioonikulu	-3 135	-3 135
31.12.2010		
Soetusmaksumus	19 858	19 858
Akumuleeritud kulum	-19 858	-19 858
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	19 858	19 858
Akumuleeritud kulum	-19 858	-19 858
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapitalirendikohustused kokku	2 143	2 143			3,47	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	2 143	2 143					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendikohustused kokku	11 574		11 574		3,47	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	11 574		11 574				
Laenukohustused kokku	13 717	2 143	11 574				

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	555 952	289 210	12
Võlad töövõtjatele	145 524	118 952	
Maksuvõlad	171 702	79 064	4
Muud võlad	53 414	37 934	
Ehitustööde tellijatel saada	54 606	87 490	28
Kokku võlad ja ettemaksed	981 198	612 650	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	555 319	289 210	
Võlg emaettevõtjale	633	0	23
Kokku võlad tarnijatele	555 952	289 210	

Lisa 13 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	31.12.2010
Garantiireserv	31 471	31 471
Kokku eraldised	31 471	31 471
	31.12.2010	31.12.2011
Garantiireserv	31 471	31 471
Kokku eraldised	31 471	31 471

Vastavalt sõlmitud töövõtulepingule annab OÜ Savekate teostatud ehitustöödele 2-5-aastase garantii. Tuginedes varasematele kogemustele on juhatus hinnanud garantiieraldiste suuruseks 31.12.2011 seisuga 31 471 eurot. Garantiireservi ei muudetud.

Garantiilepingutest tulenevate kohustuste tagamiseks on sõlmitud OÜ Savekate ja SEB Eesti Ühispank vahel kommertspandileping vallasvarale 447 382 eurot.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 287 287	1 278 353
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	342 190	339 816
Kokku tingimuslikud kohustused	1 629 477	1 618 169

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	51 129	51 129
Osade arv (tk)	4	4
Osade nimiväärtused on 26 076 eurot, 12 782 eurot, 7 669 eurot ja 4 602 eurot. Põhikirja kohaselt on OÜ Savekate minimaalne osakapitali suurus 38 000 EUR ja maksimaalne suurus 152 000 EUR.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 203 322	6 413 336
Läti	175 955	114 820
Soome	490 777	17 512
Saksamaa	0	4 527
Rootsi	2 506	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 872 560	6 550 195
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	12 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	12 000
Kokku müügitulu	5 872 560	6 562 195
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenus	5 675 640	6 347 137
Kauba müük	189 545	171 097
Muu	7 375	43 961
Kokku müügitulu	5 872 560	6 562 195

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	5 164	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	309	15 757
Muud	13 047	1 464
Kokku muud äritulud	18 520	17 221

Lisa 18 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	2 766 071	2 743 562
Energia	94 687	67 338
Kütus	94 687	67 338
Alltöövõtutööd	402 794	1 999 018
Transpordikulud	234 271	196 354
Tööjõukulud	1 618 013	1 136 013
Amortisatsioonikulu	120 595	135 820
Muud	351 246	327 218
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	5 587 677	6 605 323

Lisa 19 Üldhalduskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	32 661	23 392
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	9 169	20 898
Tööjõukulud	143 455	114 378
Amortisatsioonikulu	10 159	13 209
Muud	48 818	44 393
Kokku üldhalduskulud	244 262	216 270

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 323 732	929 928
Sotsiaalmaksud	437 736	320 463
Kokku tööjõukulud	1 761 468	1 250 391
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	113	94

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum müügioteel põhivara müügist	0	11 625
Kahjum materiaalse põhivara müügist	7 981	4 636
Trahvid, viivised ja hüvitised	4 809	0
Kahjum müügioteel põhivara allahindlusest	7 101	13 007
Muud	9 985	2 020
Kokku muud ärikulud	29 876	31 288

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3 362	12 438
Intressikulud	-215	-11 271
Intressikulu kapitalirendilt	-215	-11 271
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2	0
Kokku finantstulud ja -kulud	3 145	1 167

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ehitusfirma Rand ja Tuulberg AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Rand ja Tuulberg Grupp AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	300 596	633	281 944	196
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	191 952	675	0	9 023

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	49 174	1 526 001	26 305	2 042 504
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	161	0	38 728
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 952	219 851	66 474	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 510	15 816

Lisa 24 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	720 148	802 748
Nõuded ja ettemaksed	1 075 026	712 305
Varud	81 693	112 487
Müügiootel põhivara	15 975	23 076
Kokku käibevara	1 892 842	1 650 616
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	7 283	5 408
Materiaalne põhivara	589 873	662 508
Kokku põhivara	597 156	667 916
Kokku varad	2 489 998	2 318 532
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 143	0
Võlad ja ettemaksed	780 494	612 650
Eraldised	31 471	31 471
Kokku lühiajalised kohustused	814 108	644 121
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 574	0
Kokku pikaajalised kohustused	11 574	0
Kokku kohustused	825 682	644 121
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	51 129	51 129
Kohustuslik reservkapital	5 113	5 113
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 618 169	1 891 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 095	-273 368
Kokku omakapital	1 664 316	1 674 411
Kokku kohustused ja omakapital	2 489 998	2 318 532

Lisa 25 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	5 179 958	6 562 195
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-5 001 746	-6 605 323
Brutokasum (-kahjum)	178 212	-43 128
Turustuskulud	-336	-1 070
Üldhalduskulud	-180 767	-216 270
Muud äritulud	18 520	17 221
Muud ärikulud	-29 803	-31 288
Ärikasum (kahjum)	-14 174	-274 535
Finantstulud ja -kulud	4 079	1 167
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 095	-273 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 095	-273 368

Lisa 26 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-14 174	-274 535
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	130 654	149 029
Kasum (kahjum) põhivara müügist	9 918	29 268
Muud korrigeerimised	-91 548	60 654
Kokku korrigeerimised	49 024	238 951
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-271 860	37 418
Varude muutus	30 794	48 397
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	227 895	60 055
Makstud intressid	-215	-11 271
Kokku rahavood äritegevusest	21 464	99 015
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 094	-2 556
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	21 083	16 527
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 875	-5 408
Antud laenud	-68 000	0
Antud laenude tagasimaksed	10 000	0
Laekunud intressid	2 931	12 438
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-101 955	21 001
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 109	-276 177
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 109	-276 177
Kokku rahavood	-82 600	-156 161
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	802 748	958 909
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-82 600	-156 161
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	720 148	802 748

Lisa 27 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	51 129	5 113	1 891 537	1 947 779
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-273 368	-273 368
31.12.2010	51 129	5 113	1 618 169	1 674 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 095	-10 095
31.12.2011	51 129	5 113	1 608 074	1 664 316
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus			-7 283	-7 283
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			29 154	29 154
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2011	51 129	5 113	1 629 945	1 686 187

Lisa 28 Lõpetamata ehituslepingud

	2011	2010
Lõpetamata ehituslepingutele tehtud kulud ja arvestuslik kasum	2 756 951	975 262
Tellijatele esitatud vahearved	-2 681 087	-1 003 994
Tulu korrigeerimine kokku	75 864	-28 732
	31.12.2011	31.12.2010
Tellijatelt saada (lisa 2)	130 470	58 758
Tellijatel saada (lisa 11)	-54 606	-87 490
Tulu korrigeerimine kokku	75 864	-28 732

Aruande digitaalallkirjad

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK MATIN	Juhatuse liige	18.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing SAVEKATE osanikele

Oleme auditeerinud osaühing SAVEKATE ja tema tütaretevõtete (kontsern) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2011, konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet ja konsolideeritud rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 23 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing SAVEKATE kontserni finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Tegevusluba nr 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

20.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	20.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 618 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 308
Kokku	1 629 477
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 629 477
Kokku	1 629 477

Kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 618 169
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 308
Kokku	1 629 477
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 629 477
Kokku	1 629 477

Kasum jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	5179958	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7309830
Faks	+372 7309831
E-posti aadress	savekate@savekate.ee
Veebilehe aadress	www.savekate.ee