

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Talvakas

registrikood: 10153791

tänavatalu nimi, Merimetsa 36
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80023

telefon: +372 56160160

faks: +372 4470072

e-posti aadress: talvakas@talvakas.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Talvakas on asutatud 10. septembril 1999. aastal Pärnus.

2003. majandusaastal spetsialiseerus OÜ Talvakas transpordi ettevõttest ümber kommunikatsioonide-, maaparandus- ja süvendamistööde ehitusele.

TEGEVUSALADEKS ON:

- sadamate ja veekogude süvendus
- veevarustus-, kanalisatsiooni- ja küttesüsteemide ehitus
- gaasitööd
- süvendus-, hüdrotehnilised- ning maaparandustööd
- elektri- ja sidetööd
- kaevetööd
- telekommunikatsioon
- põllumajandus

Alates 2004. aastast pakutakse täies mahus ka Kilingi-Nõmme linnas elanikele sat-tv ja interneti teenuseid.

Alates 2009 aastast omab ettevõtte [ISO juhtimissüsteemi](#) (ISO 9001:2000) ja [ISO keskkonna juhtimissüsteemi](#) (ISO 14001:2004) sertifikaate, mis tähendab, et OÜ Talvakas püüab igati minimeerida oma tegevusega kaasnevaid kahjulikke keskkonnamõjusid, kasutades optimaalselt materjali- ja energiaressursse ning keskkonda säästvaid tehnoloogiaid ja materjale ning hoida keskkonna- ja inimsõbralikku töökeskkonda. ISO ettevõtteks on meil suuremad šansid võita riigihankeid ning kasvanud on ka ettevõtete usaldus meie vastu.

Täiendades/lisades kvaliteeti, vastame rakendatavatele ISO juhtimissüsteemi (ISO 9001:2008) nõuetele.

Meie eesmärgiks läbi aastate on olnud teostada vaid kvaliteetseid töid, lähtudes kliendi nõuetest ja vajadustest, et pidevalt arenedes saavutada kõikide poolte rahulolu ja usaldus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 104	10 829	
Nõuded ja ettemaksed	67 650	406 966	
Varud	35	0	
Kokku käibevara	71 789	417 795	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	124 625	124 625	3
Materiaalne põhivara	280 906	387 226	4
Kokku põhivara	405 531	511 851	
Kokku varad	477 320	929 646	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	73 984	169 341	6
Võlad ja ettemaksed	100 801	148 929	7
Kokku lühiajalised kohustused	174 785	318 270	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	71 679	106 547	6
Kokku pikaajalised kohustused	71 679	106 547	
Kokku kohustused	246 464	424 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	502 017	285 245	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-273 973	216 772	
Kokku omakapital	230 856	504 829	
Kokku kohustused ja omakapital	477 320	929 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	1 661 090	1 442 671	8
Muud äritulud	82 752	6 532	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 431 531	-899 025	
Mitmesugused tegevuskulud	-298 333	-258 052	
Tööjõukulud	-53 590	-34 666	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-49 487	-39 289	
Muud ärikulud	-179 798	-407	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-268 897	217 764	
Intressikulud	-5 078	-2 316	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1 324	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-273 973	216 772	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-273 973	216 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-268 897	217 764
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	49 410	39 289
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 168	-5 465
Muud korrigeerimised	63 707	0
Kokku korrigeerimised	111 949	33 824
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	313 534	-244 604
Varude muutus	-35	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-128 018	103 013
Laekunud intressid	2	1 324
Makstud intressid	-5 078	-2 316
Kokku rahavood äritegevusest	23 457	109 005
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 580	-126 157
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	39 951	11 666
Antud laenude tagasimaksed	25 782	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	20 153	-114 491
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 500
Saadud laenude tagasimaksed	0	-18 399
Arvelduskrediidi saldo muutus	-925	48 816
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-49 410	-40 166
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-50 335	-2 249
Kokku rahavood	-6 725	-7 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 829	18 564
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 725	-7 735
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 104	10 829

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	285 245	288 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)			216 772	216 772
31.12.2013	2 556	256	502 017	504 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-273 973	-273 973
31.12.2014	2 556	256	228 044	230 856

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasel väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest". Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	12 526		509
Üksikisiku tulumaks	1 395		541
Sotsiaalmaks	2 607		1 139
Kohustuslik kogumispension	216		85
Töötuskindlustusmaksed	226		103
Intress			3
Ettemaksukonto jääk		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 970	3	2 380

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2012	124 625
31.12.2013	124 625
31.12.2014	124 625

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 869	7 422

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	389 432	389 432
Akumuleeritud kulum	-254 123	-254 123
Jääkmaksumus	135 309	135 309
Ostud ja parendused	297 407	297 407
Amortisatsioonikulu	-39 289	-39 289
Müügid	-6 201	-6 201
31.12.2013		
Soetusmaksumus	680 522	680 522
Akumuleeritud kulum	-293 296	-293 296
Jääkmaksumus	387 226	387 226
Ostud ja parendused	45 580	45 580
Amortisatsioonikulu	-49 487	-49 487
Müügid	-38 706	-38 706
Muud muutused	-63 707	-63 707
31.12.2014		
Soetusmaksumus	605 575	605 575
Akumuleeritud kulum	-324 669	-324 669
Jääkmaksumus	280 906	280 906

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	39 951	11 666
Kokku	39 951	11 666

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused kokku	97 772	26 093	71 679

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustused kokku	147 182	40 635	106 547

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	144 750	164 915
Kokku	144 750	164 915

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduslaen	47 891	47 891		
Lühiajalised laenud kokku	47 891	47 891		
Kapitalirendikohustused kokku	97 772	26 093	71 679	
Laenukohustused kokku	145 663	73 984	71 679	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduslaen	48 816	48 816		
Lühiajalised laenud kokku	48 816	48 816		
Pikaajalised laenud				
Äriühingute laenud	79 890	79 890		
Pikaajalised laenud kokku	79 890	79 890		
Kapitalirendikohustused kokku	147 182	40 635	106 547	
Laenukohustused kokku	275 888	169 341	106 547	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	47 128	47 128
Võlad töövõtjatele	6 703	6 703
Maksuvõlad	16 970	16 970
Muud võlad	30 000	30 000
Muud viitvõlad	30 000	30 000
Kokku võlad ja ettemaksed	100 801	100 801
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	139 384	139 384
Võlad töövõtjatele	7 165	7 165
Maksuvõlad	2 380	2 380
Kokku võlad ja ettemaksed	148 929	148 929

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 661 090	1 442 671
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 661 090	1 442 671
Kokku müügitulu	1 661 090	1 442 671
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve- ja mullatööd	5 430	332 054
Süvendustööd	700 320	623 678
Muu telekommunikatsioon	24 303	26 317
Üüritulu	6 869	7 422
Sadamate ehitus	312 875	169 520
Metsaparandus ja -kuivendus	610 053	277 518
Kinnisvaraarendus	1 240	6 162
Kokku müügitulu	1 661 090	1 442 671

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 465
Trahvid, viivised ja hüvitised	319	1 063
Muud	82 433	4
Kokku muud äritulud	82 752	6 532

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	40 012	27 151
Sotsiaalmaksud	13 578	7 515
Kokku tööjõukulud	53 590	34 666
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3
Kahjum materiaalse põhivara müügist ja mahakandmisest	62 463	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	40 988	0
Äriühingu kahjunõue	75 000	0
Muud	1 347	404
Kokku muud ärikulud	179 798	407

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 658

2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 707

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2015

Osaühing Talvakas (registrikood: 10153791) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TALVARU	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	502 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-273 973
Kokku	228 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vesiehitus	42911	1013195	61.00%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	610053	36.73%	Ei
Muu telekommunikatsioon	61901	24303	1.46%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6869	0.41%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	5430	0.33%	Ei
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	1240	0.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Talvaru	37305124222		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4470072
Mobiiltelefon	+372 56160160
E-posti aadress	talvakas@talvakas.ee