

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010
aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ SANGASTE VEED

registrikood: 11203947

tänava/talu nimi,
maja ja korteri number:
linn:
vald:
maakond:
postisihtnumber:

Saare 19
Otepää vallasisene linn
Otepää vald
Valga maakond
67405

telefon: +372 55697176, +372 5036109

e-posti aadress: indrek.kapp@mail.ee,
jbarkala@hotmail.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	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Sangaste Veed alustas tegevust 2006. aastal. Osühingu tegevusalaks on hüdroenergia ja elektrienergia tootmine.

2009. aastal käivitatud Sangaste Hüdroelektrijaam alustas tööd alates 2009.aasta veebruarist. Hüdroelektrijaama projekti kogumaksumuseks on ligi 3,45 milj krooni, millest Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt saadi toetuseks sihtfinantseerimise korras kokku ligi 1,25 milj krooni.

Ettevõtte teenused on orienteeritud Eesti turule. 2010 aasta müügitulude kasv võrreldes 2009.aastaga on 2,24 ligi korda.

Müügitulud: 2010.a. 461,5 tuh. krooni;

2009.a. 205,6 tuhat krooni.

Aruandeaastal ettevõttes töölepinguga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele töötasu ei makstud ja muid väljamakseid ei tehtud.

Investeeringud 2011.aastaks:

Hüdroelektrijaama kalatrepi ehitus. Projekti finantseerimiseks taotleb ettevõtte toetust Keskkonnainvesteeringute Keskuselt. Eelarve 199 995 EUR. Positiivse otsuse korral on ehituse kestvuseks planeeritud 2012-2013.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	35 572	205 645
Nõuded ja ettemaksed	149 737	288 065
Kokku käibevara	185 309	493 710
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 297 758	2 347 409
Kokku põhivara	2 297 758	2 347 409
Kokku varad	2 483 067	2 841 119
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	149 297	246 000
Võlad ja ettemaksed	0	192 960
Kokku lühiajalised kohustused	149 297	438 960
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 996 543	2 050 343
Võlad ja ettemaksed	16 263	0
Kokku pikaajalised kohustused	2 012 806	2 050 343
Kokku kohustused	2 162 103	2 489 303
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	263 816	24 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 852	239 138
Kokku omakapital	320 964	351 816
Kokku kohustused ja omakapital	2 483 067	2 841 119

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	459 484	402 496
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-149 152	-75 172
Brutokasum (-kahjum)	310 332	327 324
Üldhalduskulud	-306 584	-258 435
Muud äritulud	2 045	304 701
Muud ärikulud	-12 638	-22 806
Äriksaum (-kahjum)	-6 845	350 784
Finantstulud ja -kulud	-24 007	-111 646
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-30 852	239 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 852	239 138

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 845	350 784
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	116 148	91 167
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-300 000
Muud korrigeerimised	0	-387 000
Kokku korrigeerimised	116 148	-595 833
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	138 328	164 358
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-176 696	-22 228
Laekunud intressid	7	0
Kokku rahavood äritegevusest	70 942	-102 919
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 497	-594 965
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	450 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-66 497	-144 965
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	164 000	1 696 069
Saadud laenude tagasimaksed	-314 503	-2 116 066
Makstud intressid	-24 014	-111 646
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	871 101
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-174 517	379 458
Kokku rahavood	-170 072	131 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	205 644	74 070
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-170 072	131 574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 572	205 644

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	10 000	22 678	72 678
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			239 138	239 138
Emiteeritud osakapital	40 000			40 000
Muutused reservides		-2 000	2 000	0
31.12.2009	80 000	8 000	263 816	351 816
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-30 852	-30 852
31.12.2010	80 000	8 000	232 964	320 964

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Sangaste Veed raamatupidamise aastaaruande (01.01.2010.-31.12.2010)koostsmisel on aluseks võetud Äriseadustikus ja ERS- is esitatud põhimõtted ja järgitud hea raamatupidamistava nõudeid.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahavoogude aruanne on kajastatud kaudsel meetodil. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi 2.

Raha

Raha kajastab bilansis kassas aasta lõpul inventeeritud sularaha ja pangakonto jääke seisuga 31.12.2010.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud kehtiv Eesti Panga valuutakurss.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised, hooned	50
Masinad ja seadmed	10
Rajatised	7
Muu inventar	5

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte soetusmaksumusega alates 5000 krooni või mille kasutusega on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluea ja alla 5000 krooni maksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kulusse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel rakendatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid vastavalt vara kasutuseale on 3-25% aastas.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jne) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise korras saadud põhivara kajastatakse aastaaruandes netomeetodil. Varad võetakse arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud ja juhatuse liikmed.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Tulu kaupade-teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kuludid on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Kohustuslik reservkapital

Igal majandusaastal kajastatakse reservkapitali vähemalt 5% puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 10% osakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	148 425	262 993
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 313	24 876
Laekumata pangaintressid	0	196
Kokku Nõuded ja ettemaksed	149 738	288 065

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2008								
Soetusmaksumus	0		95 000	95 000	8 051	2 396 881	2 396 881	2 499 932
Akumuleeritud kulum			-19 000	-19 000	-3 220			-22 220
Jääkmaksumus	0		76 000	76 000	4 831	2 396 881	2 396 881	2 477 712
Ostud ja parendused					12 042			12 042
Muud ostud ja parendused					12 042			12 042
Amortisatsioonikulu		-55 457	-33 097	-33 097	-2 613			-91 167
Ümberklassifitseerimised	237 000	869 917	1 238 786	1 238 786		-2 396 881	-2 396 881	-51 178
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		869 917	1 333 786	1 333 786				2 203 703
Ümberklassifitseerimine müügiootel põhivaraga	237 000							237 000
Muud ümberklassifitseerimised			-95 000	-95 000		-2 396 881	-2 396 881	-2 491 881
31.12.2009								
Soetusmaksumus	237 000	869 917	1 333 786	1 333 786	20 093			2 460 796
Akumuleeritud kulum		-55 457	-52 097	-52 097	-5 833			-113 387
Jääkmaksumus	237 000	814 460	1 281 689	1 281 689	14 260	0	0	2 347 409
Ostud ja parendused		1	15 300	15 300		51 196	51 196	66 497
Amortisatsioonikulu		-39 770	-72 360	-72 360	-4 018			-116 148
31.12.2010								
Soetusmaksumus	237 000	869 918	1 349 086	1 349 086	20 093	51 196	51 196	2 527 293
Akumuleeritud kulum		-95 227	-124 457	-124 457	-9 851			-229 535
Jääkmaksumus	237 000	774 691	1 224 629	1 224 629	10 242	51 196	51 196	2 297 758

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	16 151	192 959
Maksuvõlad	112	0
Kokku võlad ja ettemaksed	16 263	192 959

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaenud	496 554	59 497	437 057			EEK
Muud laenud	959 311	59 800	899 511		0	EEK
Muud laenud	689 975	30 000	659 975		0	EEK
Lühiajalised laenud kokku	2 145 840	149 297	1 996 543			
Laenukohustused kokku	2 145 840	149 297	1 996 543			

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	553 057	51 000	502 057			
Muud laenud	1 083 311	195 000	888 311			
Muud laenud	659 975		659 975			
Pikaajalised laenud kokku	2 296 343	246 000	2 050 343			
Laenukohustused kokku	2 296 343	246 000	2 050 343			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tasumata arved	16 151	192 959
Kokku võlad tarnijatele	16 151	192 959

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	1 313		24 876
Intress		112	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 313	112	24 876

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	459 484	402 496
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	459 484	402 496
Kokku müügitulu	459 484	402 496
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Hüdroenergia müük	459 484	402 496
Kokku müügitulu	459 484	402 496

Lisa 9 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum müügiootel põhivara müügist	0	300 000
Muud	2 045	4 701
Kokku muud äritulud	2 045	304 701

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Energia	2 487	8 510
Elektrienergia	2 487	8 510
Hoolduskulud	146 665	66 662
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	149 152	75 172

Lisa 11 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	2 280	900
Energia	30 370	31 911
Kütus	30 370	31 911
Mitmesugused bürookulud	0	477
Uurimis- ja arengukulud	27 800	23 500
Amortisatsioonikulu	116 148	91 167
Muud	54 285	75 718
Pangateenused	1 393	3 625
Kindlustuskulu	740	740
Liitumislepingutasu	0	7 495
Muud teenused	0	22 902
Remondi- ja hoolduskulud	73 568	0
Kokku üldhalduskulud	306 584	258 435

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum valuutakursi muutustest	314	242
Trahvid, viivised ja hüvitised	279	14 771
Maamaks	867	3 638
Notaritasud, riigilõivud	11 178	4 155
Kokku muud ärikulud	12 638	22 806

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	7	246
Intressitulu hoiustelt	7	0
Intressikulud	-24 014	-111 892
Intressikulu laenudelt	-24 014	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-24 007	-111 646

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	80 000	80 000
Osade arv (tk)	800	800
Osade nimiväärtus		
Osalus 50%:50%		
A' 100 EEK		

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ SANGASTE VEED (registrikood: 11203947) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KAPP	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	263 816
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-30 852
Kokku	232 964
Jaotamine	
Kokku	232 964

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	35112	459484	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Barkala	37309225713	Eesti	40000 EEK
Indrek Kapp	36301225715	Kesk tn.21, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5036109
Mobiiltelefon	+372 55697176
E-posti aadress	indrek.kapp@mail.ee
E-posti aadress	jbarkala@hotmail.ee