

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Setomaa Haldus

registrikood: 10322845

tänava nimi,maja number Pikk tn 30

alevik,vald,maakond: Värskä alevik, Setomaa vald, Võru maakond

postisihtnumber: 64001

telefon: +372 7964754

e-posti aadress: haldus@setomaa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Kasumiaruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

TEGEVUSARUANNE

Setomaa Vallavolikogu poolt 28.06.2018 otsuse nr 36 alusel algatati osaühingute Verska Calor, osaühingu Meremäe Vesi ja osaühingu Katel ühinemine, ühendati 100% Setomaa vallale kuuluvad äriühingud Osaühing Verska Calor (registrikood 10322845), Osaühing Meremäe Vesi (registrikood 12636476) ja Osaühing Katel (registrikood 10320881) üheks äriühinguks.

OÜ Verska Calor tekkimisele pani aluse Värskas Vallavolikogu otsus nr.151 27.11.1997, millega kujundati munitsipaalettevõtte Calor ümber osaühinguks Verska Calor. Osaühingu kapital kujundati munitsipaalvara baasil.

Setomaa Vallavolikogu otsusega nr 47 05.10.2018 kiideti heaks osaühingu Verska Calor, osaühingu Meremäe Vesi ja osaühingu Katel ühinemine.

Ühendavaks äriühinguks oli osaühing Verska Calor, registrikood 10322845, aadress Pikk tn 30, Värskas alevik, Setomaa vald, Võru maakond 64001. Ühendatavateks äriühinguteks olid: Osaühing Meremäe Vesi, registrikood 12636476, aadress Meremäe küla, Setomaa vald, Võru maakond 65302; Osaühing Katel, registrikood 10320881, aadress Mäe tn 27, Mikitamäe küla, Setomaa vald, Võru maakond 64301.

Seoses ühinemisega lõpetati 31. detsembril 2018.a osaühingu Meremäe Vesi ja osaühingu Katel tegevus ja ühendatava äriühingu uueks nimeks sai OÜ Setomaa Haldus, registrikood 10322845, aadress Pikk tn 30, Värskas alevik, Setomaa vald, Võru maakond 64001

Osaühingut Setomaa Haldus juhib ühe liikmeline juhatus, kelleks on alates 01.09.2020 kinnitatud juhatuse liige Raul Lepp.

OÜ Setomaa Haldus põhitegevusaladeks on soojusenergia tootmine ja müük, veevarustus, kanalisatsioon ja heitveekäitlus, Setomaa valla kalmistute haldamine, heakorratööd valla lepingulistel objektidel, väiksemamahulised ehitustööd, kaeve ja transporditööd. Olulise osa 2023 aasta müügitulust moodustas hankekorras ehitustegevus ja teenustööd.

Tegevus

Tegevuste ja tööprotsesside eelneva analüüsi tulemusena ühendati kalmistutöötaja ja majandustöötaja ametikoht millega saavutati täiendavat töö efektiivsust. Hooajaliste tegevuste puhul kasutatakse tähtajalisi töölepinguid ja teenuste lepingulisi partnereid. Uuendati pumplate seadmeid ja kindlustati vesi-kanal süsteemide toimimise jätkusuutlikkus võimalikes kriisisituatsioonides. Telliti Obinitsa puhasti rekonstrueerimise projekt, Lüübnitsa vee- ja Pedaja tänava vee- ja kanalisatsiooniprojekt. EL Välispiiri programmi rahastuse toel ehitati Obinitsa uus RVP-i ja rekonstrueeriti Saatse RVP-i. Töötajad läbisid erinevaid erialaseid koolitusi.

OÜ Setomaa Haldus müügitulu 2023.aastal tegevusalade lõikes oli alljärgnev:

	Osaühingu müügitulu	% müügitulust
Soojusenergia	96 255	22,80
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	71 778	17,00
Rajatiste ehitus	52 525	12,44
Heakord ja haljastus	52 167	12,36
Kalmistute hooldamine	50 256	11,91
Veevarustus	44 216	10,47
Veetorustike ja sanitaarseadmete paigaldus	22 767	5,39
Lumekoristus, liivatamine	21 927	5,20
Kaeve- ja mullatööd	5 942	1,41
Muud tulud	3 849	0,91
Üür ja rent eluruumidelt	459	0,11
Kokku müügitulu	422 141	

Soojusenergia müük.

Soojusenergia müük 2023.aastal oli kokku 1076 mWh, sellest :

1. 597 mWh maagaasil töötavad lokaalkatlamajad, sh 2 katlamaja jaanuar-detsember 2023, 2 katlamaja aprill-detsember 2023 ja 1 katlamaja juuni-detsember 2023.
2. 247 mWh vedelgaasil töötav 1 katlamaja.
3. 151 mWh põlevkiviõlil töötav 1 katlamaja jaanuar-aprill 2023 ja 1 katlamaja oktoober- detsember 2023.
4. 81 mWh diiselkütteil töötav 1 katlamaja jaanuar-oktoober 2023.

Soojusenergia tootmisel 2023.aastal lähtuti odavamast toorainest.

Soojusenergia müük 2022.aastal oli kokku 1 308 mWh, sellest 819 mWh maagaasil töötavat 5 lokaalkatlamaja.

Soojusenergia müük põlevkiviõlil töötav 1 katlamaja 84 mWh , 144mWh diiselkütteil töötav 1 katlamaja ja 261 mWh vedelgaasil töötav 1 katlamaja.

Suuremad kliendid: Setomaa Vallavalitsus oma allasutustega (Värskas Gümnaasium, Värskas lasteaed, Värskas kultuurikeskus, Meremäe kool, Mikitamäe haldushoone).

Veevarustus.

Müük 2023.aastal oli kokku 26 620 m³, sellest piirkonniti: Värskas 9 700 m³, Saatses 2 590 m³, Matsuris 564 m³, Mikitamäel 6 450 m³, Määl 171 m³, Meremäel 3 219 m³, Obinitsas 3 926 m³.

Müük 2022.aastal oli kokku 25 856 m³, sellest piirkonniti: Värskas 9 896 m³, Saatses 2 324 m³, Matsuris 589 m³, Mikitamäel 6019 m³, Määl 190 m³, Meremäel 3 176 m³, Obinitsas 3 662 m³.

Alates 01.04.2020 on Setomaa Haldus OÜ tegevuspiirkonnas ühtne veevarustuse hind 1,66 eurot/m³ (ilma käibemaksuta). Vee ettevõtte kõigis piirkondades on kaugloetavad veearvestid.

Heitvee ärajuhtimine ja puhastamine.

Müük 2023.aastal oli kokku 53 737 m³, sellest piirkonniti: Värskas 38 780 m³, Saatses 2 314 m³, Mikitamäel 6 242 m³, Meremäel 2 925 m³, Obinitsas 3 476 m³.

Müük 2022.aastal oli kokku 56 120 m³, sellest piirkonniti Värskas 42 603 m³, Saatses 2 100 m³, Mikitamäel 6 173 m³, Meremäel 2 438 m³, Obinitsas 2 806 m³.

Alates 01.04.2020 on Setomaa Haldus OÜ tegevuspiirkonnas ühtne reovee ärajuhtimise hind 1,41 eurot/m³, mahuga kuus rohkem kui 1700 m³ on hind 1,25.(ilma käibemaksuta).

Suuremad kliendid: Värskas Sanatoorium, Värskas Südamekodu OÜ, Setomaa Vallavalitsus oma allasutustega ja korteriühistud.

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika.

Lähteandmed(eurodes)	31.12.2023	31.12.2022
Käibevara	260 223	158 940
Lühiajalised kohustused	213 775	38 990
Raha	53 949	104 902
Varad	2 636 546	2 296 523
Aruandeaasta kasum(-kahjum)	165 238	-121 183
Omakapital	2 422 771	2 257 533

Finantssuhtarv	Valem	2023	2022
Puhas käibekapital ehk töökapital	Käibevara-Lühiajalised kohustused	46 448	119 950
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/ Lühiajalised kohustused	0,22	3,08
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/ Lühiajalised kohustused	1,22	4,08
Maksevalmiduse kordaja	Raha/Lühiajalised kohustused	0,25	2,69
Võlakordaja	Koguvõlgnevus/Varad	0,08	0,02
Koguvara tulutoovustase (ROA)	Aruandeaasta kasum(kahjum)/ Varad*100%	6,27	-5,28
Omakapitali tulutase (ROE)	Aruandeaasta kasum(kahjum)/ Omakapital*100%	6,82	-5,38

2024.aasta Setomaa Haldus plaanid, tegevused ,objektid:

Vee- ja kanalisatsiooniteenuste tarnekindluse ja kvaliteedi tagamine. Pakutavate teenuste kvaliteedi tagamine. Olemasolevate ressursside ja vahendite ökonoomne, sihipärane ja keskkonnasõbralik kasutamine. Energiasäästlike tehnoloogiate ja lahenduste otsimine, Vajaliku oskusteabe taseme tõstmine(koolitused, kaasaegsed lahendused) ja selle rakendamine. Piirkonnas teenustööde mahu (kaeve, ehitus, heakorra, santehnilised ja trassitööde jms) suurendamine ja toimuvatel hangetel osalemine, võimalike uute teenuste arendamine. Positiivse maine hoidmine. Suuremate investeeringute(RVP, VTJ, trassid) jaoks vajaminevate lahenduste- ressursside otsimine.

OÜ Setomaa Haldus juhatuse esimees

Raul Lepp

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 949	104 902	2
Nõuded ja ettemaksed	206 274	54 038	3
Kokku käibevarad	260 223	158 940	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 376 323	2 137 583	7
Kokku põhivarad	2 376 323	2 137 583	
Kokku varad	2 636 546	2 296 523	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	213 775	38 990	8
Kokku lühiajalised kohustised	213 775	38 990	
Kokku kohustised	213 775	38 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	35 000	35 000	11
Ülekurss	200 846	200 846	
Kohustuslik reservkapital	3 500	3 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 018 187	2 139 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165 238	-121 183	
Kokku omakapital	2 422 771	2 257 533	
Kokku kohustised ja omakapital	2 636 546	2 296 523	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	422 141	602 784	12
Muud äritulud	282 100	173	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-231 820	-388 003	14
Mitmesugused tegevuskulud	-25 105	-32 156	15
Tööjõukulud	-152 514	-185 435	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-129 093	-118 550	7
Olulised käibevara allahindlused	-495	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	165 214	-121 187	
Intressitulud	18	0	
Muud finantstulud ja -kulud	6	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	165 238	-121 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165 238	-121 183	
Sealhulgas:			
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	28 093	28 093	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	193 331	-93 090	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Setomaa Haldus 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid, samuti avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti Finantsarvestuse standardiga.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. tavapäraseid nõudeid teenuste osas seotud osapoolte vastu.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	5-33
Masinad ja seadmed	10-25
Transpordivahendid	5-6

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud ning eksisteerib piisav kindlus et sihtfinantseerimine leiab aset. Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui

ka selle arvel tehtud kulud ja põhivara soetust eraldi. Põhivarade soetamisel sihtfinantseerimisega võetakse varad arvele soetusmaksumuses, saadud sihtfinantseerimise summad kajastatakse tuluna põhivara soetamise perioodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui kõik omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamastavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Muud maksuliigid Eestis, mis mõjutavad OÜ Setomaa Haldus kulusid on järgmised: sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks, kogumispension, ressursitasu(vesi), saastetasu(vesi).

Seotud osapooled

OÜ Setomaa Haldus seotud osapooled on Setomaa Vallavalitsus, Setomaa Vasllavalitsuse liikmed, Setomaa vallavalitsuse seotud ettevõtted, tegev- ja kõrgem juhtkond, tegevjuhtkonna pereliikmed ja nendega seotud äriühingud, sihtasutused ja mittetulundusühingud. Avalikustatakse ainult turuhinnast erinevad tehingud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	373	1 719
Arvelduskontod pankades	53 576	103 183
Kokku raha	53 949	104 902

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 937	54 937	4
Ostjatelt laekumata arved	55 432	55 432	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-495	-495	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45 412	45 412	5
Muud nõuded	105 925	105 925	
Viitlaekumised	105 925	105 925	
Kokku nõuded ja ettemaksed	206 274	206 274	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	50 942	50 942	4
Ostjatelt laekumata arved	50 942	50 942	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 096	3 096	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 038	54 038	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	55 432	50 942
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-495	0
Kokku nõuded ostjate vastu	54 937	50 942

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	26 039			1 782
Üksikisiku tulumaks		2 472		2 707
Sotsiaalmaks		4 584		4 755
Kohustuslik kogumispension		149		193
Töötuskindlustusmaksed		233		230
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 232		888
Ettemaksukonto jääk	19 373		3 096	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	45 412	8 670	3 096	10 555

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	381	381

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021							
Soetusmaksumus	3 728	3 007 235	39 571	367 580	407 151		3 418 114
Akumuleeritud kulum		-954 682	-38 558	-168 741	-207 299		-1 161 981
Jääkmaksumus	3 728	2 052 553	1 013	198 839	199 852		2 256 133
Amortisatsioonikulu		-96 998	-1 013	-20 539	-21 552		-118 550
31.12.2022							
Soetusmaksumus	3 728	3 007 235	39 571	367 580	407 151		3 418 114
Akumuleeritud kulum		-1 051 680	-39 571	-189 280	-228 851		-1 280 531
Jääkmaksumus	3 728	1 955 555	0	178 300	178 300		2 137 583
Ostud ja parendused	0	0	20 658	0	20 658	347 175	367 833
Amortisatsioonikulu		-96 658	-3 443	-16 720	-20 163		-116 821
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-12 272	0	0	0		-12 272
Ümberliigitamised		326 375	0	0	0	-326 375	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		326 375	0	0	0	-326 375	0
31.12.2023							
Soetusmaksumus	3 728	3 198 620	37 539	367 580	405 119	20 800	3 628 267
Akumuleeritud kulum		-1 025 620	-20 324	-206 000	-226 324	0	-1 251 944
Jääkmaksumus	3 728	2 173 000	17 215	161 580	178 795	20 800	2 376 323

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2023	2022
Masinad ja seadmed	4 125	0
Transpordivahendid	4 125	0
Kokku	4 125	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	195 386	195 386	
Võlad töövõtjatele	9 623	9 623	
Maksuvõlad	8 670	8 670	5
Saadud ettemaksed	96	96	
Tulevaste perioodide tulud	96	96	
Kokku võlad ja ettemaksed	213 775	213 775	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 027	19 027	
Võlad töövõtjatele	9 312	9 312	
Maksuvõlad	10 555	10 555	5
Saadud ettemaksed	96	96	
Muud saadud ettemaksed	96	96	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 990	38 990	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 746 740	1 614 550
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	436 685	403 637
Kokku tingimuslikud kohustised	2 183 425	2 018 187

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2023
				Nõuded
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Eesti Euroopa Liidu välispiiri programm	170 100	275 485	275 485	105 385
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	170 100	275 485	275 485	105 385
Kokku sihtfinantseerimine	170 100	275 485	275 485	105 385

Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks. Eesti Euroopa Liidu välispiiri programmist.
Obinitsa ja Saatse reoveepuhastite rekonstrueerimine. Projekti nimetus Seto WWTP ER274

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	35 000	35 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	422 141	602 784
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	422 141	602 784
Kokku müügitulu	422 141	602 784
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojusenergia	96 255	166 658
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	71 778	76 380
Rajatiste ehitus	52 525	4 053
Heakord ja haljastus	52 167	46 969
Kalmistute hooldamine	50 256	49 279
Veevarustus	44 216	43 197
Kaeve- ja mullatööd, lumekoristus	27 869	32 772
Veetorustike ja sanitaarseadmete paigaldus	22 767	23 472
Tulu muudelt majandusaladelt	3 849	11 849
Üür ja rent eluruumidelt	459	458
Mitteeluruumide rekonstrueerimine	0	126 159
Bussitransport, õpilaste vedu	0	21 538
Kokku müügitulu	422 141	602 784

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	4 125	0
Tulu sihtfinantseerimisest põhivara soetuseks	275 485	0
Tulu sihtfinantseerimisest tegevuskuludeks	2 490	173
Kokku muud äritulud	282 100	173

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	-127 606	-254 723
Energia	-391	-542
Elektrienergia	-391	-542
Alltöövõtutööd	-66 348	-85 047
Transpordikulud	-25 893	-32 801
Üür ja rent	-6 541	-7 456
Muud	-5 041	-7 434
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-231 820	-388 003

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused bürookulud	-14 815	-26 239
Uurimis- ja arengukulud	-3 500	0
Lähetuskulud	-53	0
Koolituskulud	-1 400	-977
Riiklikud ja kohalikud maksud	-139	-206
Muud	-5 198	-4 734
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 105	-32 156

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	115 107	-139 138
Sotsiaalmaksud	37 407	-46 297
Kokku tööjõukulud	152 514	-185 435
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

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

	2023	2022
Arvestatud tasu	21 962	20 208
isikliku sõiduauto kompensatsioon	4 020	4 020

Lisa 18 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Setomaa Vallavalitsuse korralduse nr 572 28.12.2023 alusel otsustati suurendada rahalise sissemaksega osaühingu osakapitali 3000 euro võrra kuni 38 000 euroni.

Setomaa Vallavalitsuse poolt ülekanne tehtud 15.01.2024 summas 50 000 eurot, sh ülekurs.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2024

OÜ Setomaa Haldus (registrikood: 10322845) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL LEPP	Juhatuse liige	17.04.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Setomaa Haldus osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Setomaa Haldus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2023, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 7 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt OÜ Setomaa Haldus finantsseisundit seisuga 31.12.2023 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeaudiitori number 57

/digitaalselt allkirjastatud/

Margit Leppik

vandeaudiitori number 412

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

17.04.2024

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Setomaa Haldus (registrikood: 10322845) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	17.04.2024
MARGIT LEPPIK	Vandeaudiitor	17.04.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 018 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	165 238
Kokku	2 183 425
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 183 425
Kokku	2 183 425

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	103878	24.61%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	96255	22.80%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	71778	17.00%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	44216	10.47%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	26692	6.32%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	25833	6.12%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	22767	5.39%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	21927	5.19%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	5942	1.41%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2394	0.57%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	459	0.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7964754
E-posti aadress	haldus@setomaa.ee