

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: osäühing Tohuvana Saeveski

registrikood: 10544161

tänavatalu nimi, Viljandi mnt 124a

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79514

telefon: +372 5094886, +372 4896488, +372 5012516

e-posti aadress: tohuvana.saeveski@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusaladeks on (EMTAK 16101) saematerjalide tootmine. Seoses sellega omab osaühing saekaatriit Raplamaal Kehtna vallas Ohekatkus.

2022 aastal moodustas osaühing Tohuvana Saeveski müügitulu 810885 eurot(2021: 857428 eurot) Osaühingu lõpetas majandusaasta kasumiga 38606 eurot(2021: 142234 eurot) 2022.a. bilansimaht oli 344759eurot.

Osaühing Tohuvana Saeveskil keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat. Brutotasude summa 46946 eurot.

Osaühing Tohuvana Saeveskile põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Üheks ülesandeks on püsiklientide hoidmine ning ka uute koostööpartnerite leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	63 514	154 307
Nõuded ja ettemaksed	143 398	51 313
Varud	62 214	61 285
Kokku käibevarad	269 126	266 905
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	75 633	84 472
Kokku põhivarad	75 633	84 472
Kokku varad	344 759	351 377
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	35 945	26 705
Kokku lühiajalised kohustised	35 945	26 705
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	14 278
Kokku pikaajalised kohustised	0	14 278
Kokku kohustised	35 945	40 983
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 663	157 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 606	142 234
Kokku omakapital	308 814	310 394
Kokku kohustised ja omakapital	344 759	351 377

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	810 885	857 428
Muud äritulud	3 337	2 419
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-607 592	-555 443
Mitmesugused tegevuskulud	-68 768	-80 529
Tööjõukulud	-77 377	-66 571
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 080	-12 324
Muud ärikulud	-540	-758
Ärikasum (kahjum)	47 865	144 222
Intressitulud	508	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 373	144 234
Tulumaks	-9 767	-2 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 606	142 234

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Tohuvana Saeveski 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile.

Kasutatakse jätkuvalt kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi. Võlasaldod võrreldakse saldokinnitustega.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõuse tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangu muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

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.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt 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 kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega [tehtud tööde ülevaatus või bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osa kogu osutatavast teenusest].

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe. Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

Majanduskeskonna ebakindlus

Arvestades turusituatsiooni ebakindlust võib majanduskeskonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arveldusarved	63 514	154 307
Kokku raha	63 514	154 307

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	143 398	51 313
Kokku nõuded ostjate vastu	143 398	51 313

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	17 750	17 750
Müügiks ostetud kaubad	44 464	43 535
Kokku varud	62 214	61 285

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	9 767	2 000
Käibemaks	11 490	5 630
Üksikisiku tulumaks	1 672	693
Sotsiaalmaks	3 763	2 703
Kohustuslik kogumispension	74	38
Töötuskindlustusmaksed	228	165
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 994	11 229

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	67 558	41 910	109 468	47 485	215 860
Akumuleeritud kulum		-47 324	-30 541	-35 784	-66 325	-4 766	-118 415
Jääkmaksumus	5 234	6 349	37 017	6 126	43 143	42 719	97 445
Amortisatsioonikulu		-1 512	-5 076	-1 692	-6 768	-4 044	-12 324
Muud muutused						-649	-649
31.12.2021							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	67 558	41 910	109 468	46 836	215 211
Akumuleeritud kulum		-48 836	-35 617	-37 476	-73 093	-8 810	-130 739
Jääkmaksumus	5 234	4 837	31 941	4 434	36 375	38 026	84 472
Ostud ja parendused				3 241	3 241		3 241
Amortisatsioonikulu		-1 421	-5 076	-1 539	-6 615	-4 044	-12 080
31.12.2022							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	67 558	45 151	112 709	46 836	218 452
Akumuleeritud kulum		-50 257	-40 693	-39 015	-79 708	-12 854	-142 819
Jääkmaksumus	5 234	3 416	26 865	6 136	33 001	33 982	75 633

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	807 637	855 544
Soome	3 248	1 884
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	810 885	857 428
Kokku müügitulu	810 885	857 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
(EMTAK1610)puidu saagimine ja hõõveldamine	509 893	591 847
(EMTAK4752) muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	276 681	263 942
(EMTAK77321) ehitusmasinate ja seadmete rent	24 311	1 639
Kokku müügitulu	810 885	857 428

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	46 946	40 519
Sotsiaalmaksud	19 243	16 177
Juhatuse liikme tasud	11 188	9 875
Kokku tööjõukulud	77 377	66 571
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 278
Kokku laenukohustised	0	14 278

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	11 188	9 875

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2023

osaühing Tohuvana Saeveski (registrikood: 10544161) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO VAHTMÄE	Juhatuse liige	10.04.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 606
Kokku	298 269
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	218 269
Kokku	298 269

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	259 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 606
Kokku	298 269
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	218 269
Kokku	298 269

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	509893	62.88%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47529	276681	34.12%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	24311	3.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Vahtmäe	37208196059	Eesti	4793 EUR (Lihtomand)
Monika Kurtmann	47506260280	Eesti	4793 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4896488
Mobiiltelefon	+372 5012516
Mobiiltelefon	+372 5094886
E-posti aadress	tohuvana.saeveski@mail.ee