

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing Tohuvana Saeveski

registrikood: 10544161

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 124a

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79514

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

e-posti address: 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 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

2017 aastal moodustas osaühing Tohovana Saeveski müügitulu 339649 eurot. Osaühingu lõpetas majandusaasta kasumiga 11509 eurot. 2017.a. bilansimaht oli 218782 eurot.

Osaühing Tohovana Saeveskil keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat.

Osaühing Tohovana 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 729	16 957
Nõuded ja ettemaksud	22 947	14 461
Varud	97 622	115 091
Kokku käibevarad	149 298	146 509
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	69 484	53 683
Kokku põhivarad	69 484	53 683
Kokku varad	218 782	200 192
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	15 218	8 137
Kokku lühiajalised kohustised	15 218	8 137
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	100 821	100 821
Kokku pikaajalised kohustised	100 821	100 821
Kokku kohustised	116 039	108 958
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 585	9 585
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 690	95 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 509	-14 864
Kokku omakapital	102 743	91 234
Kokku kohustised ja omakapital	218 782	200 192

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	339 649	239 979
Muud äritulud	9 442	4 821
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-214 990	-137 150
Mitmesugused tegevuskulud	-57 712	-63 545
Tööjõukulud	-50 279	-50 569
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 999	-5 987
Muud ärikulud	-7 593	-938
Ärikasum (kahjum)	11 518	-13 389
Intressitulud	1	1
Intressikulud	-10	-1 476
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 509	-14 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 509	-14 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Tohuvana Saeveskile 2017. 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 hoiuiseid 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 õiglasel väärtusel, 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 järgnevates 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 ühekorsete 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 ülevaastust 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	28 729	16 957

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	22 901	12 804
Kokku nõuded ostjate vastu	22 901	12 804

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	16 759	22 542
Müügiks ostetud kaubad	80 863	92 549
Kokku varud	97 622	115 091

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 090		502
Üksikisiku tulumaks		523		679
Sotsiaalmaks		1 537		1 703
Kohustuslik kogumispension		27		55
Töötuskindlustusmaksed		110		89
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		17		
Ettemaksukonto jääk	46		1 657	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	46	5 304	1 657	3 028

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	56 895	41 910	98 805	7 392	165 104
Akumuleeritud kulum	0	-39 776	-35 534	-26 096	-61 630	-4 028	-105 434
Jääkmaksumus	5 234	13 897	21 361	15 814	37 175	3 364	59 670
Amortisatsioonikulu		-1 509	-2 438	-1 939	-4 377	-101	-5 987
31.12.2016							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	56 895	41 910	98 805	7 392	165 104
Akumuleeritud kulum	0	-41 285	-37 972	-28 035	-66 007	-4 129	-111 421
Jääkmaksumus	5 234	12 388	18 923	13 875	32 798	3 263	53 683
Ostud ja parendused			30 300		30 300		30 300
Amortisatsioonikulu		-1 509	-3 450	-1 939	-5 389	-101	-6 999
Müügid			-31 504		-31 504		-31 504
Muud muutused			24 004		24 004		24 004
31.12.2017							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	55 691	41 910	97 601	7 392	163 900
Akumuleeritud kulum	0	-42 794	-17 418	-29 974	-47 392	-4 230	-94 416
Jääkmaksumus	5 234	10 879	38 273	11 936	50 209	3 162	69 484

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	100 821			100 821
Pikaajalised laenud kokku	100 821			100 821
Laenukohustised kokku	100 821			100 821
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	100 821			100 821
Pikaajalised laenud kokku	100 821			100 821
Laenukohustised kokku	100 821			100 821

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 990	6 990
Võlad töövõtjatele	2 924	2 924
Maksuvõlad	5 304	5 304
Kokku võlad ja ettemaksed	15 218	15 218
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 137	2 137
Võlad töövõtjatele	2 972	2 972
Maksuvõlad	3 028	3 028
Kokku võlad ja ettemaksed	8 137	8 137

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	6 990	2 137

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad töövõtjatele	2 924	2 972
Kokku võlad töövõtjatele	2 924	2 972

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	339 296	239 623
Soome	353	356
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	339 649	239 979
Kokku müügitulu	339 649	239 979
Müügitulu tegevusalade lõikes		
(EMTAK1610)puidu saagimine ja hõõveldamine	235 182	192 023
(EMTAK4752) muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	98 844	43 040
(EMTAK77321) ehitusmasinate ja seadmete rent	5 623	4 916
Kokku müügitulu	339 649	239 979

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	5 000	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4 821
Muud	4 442	0
Kokku muud äritulud	9 442	4 821

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	178 838	66 530
Saagide remont ja hooldus	3 980	7 503
Metsamaterjal	32 172	63 117
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	214 990	137 150

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	12 313	12 193
Energia	18 782	18 884
Elektrienergia	8 000	8 636
Kütus	10 782	10 248
Mitmesugused bürookulud	2 319	5 945
Raamatupidamisteenus	3 799	3 744
Tööriistad ja riided	2 463	966
Sõidukitekindlustusmaksed	875	1 455
Saekaatri jooksev remont	6 006	7 332
Sõidukite remont	6 539	6 854
Ostetud transporditeenus	2 842	1 780
Muud	1 774	4 392
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 712	63 545

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	30 702	29 426
Sotsiaalmaksud	10 618	12 844
Juhatuse liikme tasud	8 959	8 299
Kokku tööjõukulud	50 279	50 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	8 959	8 299

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2018

osaühing Tohuvana Saeveski (registrikood: 10544161) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO VAHTMÄE	Juhatuse liige	04.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 509
Kokku	92 199
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 199
Kokku	92 199

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	80 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 509
Kokku	92 199
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 199
Kokku	92 199

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	235182	69.24%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	98844	29.10%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	5623	1.66%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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