

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: osaühing Tohuvana Saeveski

registrikood: 10544161

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 124A
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rapla vallasisene linn

vald:

postsihtnumber: 79514

maakond: Rapla maakond

telefon: +372 5094 886

faks:

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

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

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

2010 aastal moodustas osaühing Tohuvana Saeveski müügitulu 3503535 krooni. Osaühingu lõpetas majandusaasta kasumiga 185750 krooni

Osaühing Tohuvana Saeveskil keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötajat.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	995 814	708 093
Nõuded ja ettemaksed	353 832	171 954
Varud	692 256	1 008 900
Kokku käibevara	2 041 902	1 888 947
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 092 014	1 198 657
Kokku põhivara	1 092 014	1 198 657
Kokku varad	3 133 916	3 087 604
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	144 000	200 000
Võlad ja ettemaksed	284 972	145 910
Kokku lühiajalised kohustused	428 972	345 910
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 577 500	1 800 000
Kokku pikaajalised kohustused	1 577 500	1 800 000
Kokku kohustused	2 006 472	2 145 910
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	150 000	150 000
Kohustuslik reservkapital	15 000	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 694	267 505
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 750	509 189
Kokku omakapital	1 127 444	941 694
Kokku kohustused ja omakapital	3 133 916	3 087 604

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	3 503 535	2 928 946
Muud äritulud	69 512	359 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 985 154	-1 272 304
Mitmesugused tegevuskulud	-653 158	-733 552
Tööjõukulud	-569 555	-622 932
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-178 137	-140 991
Muud ärikulud	-2 922	-5 445
Ärikasum (-kahjum)	184 121	512 722
Finantstulud ja -kulud	1 629	-3 533
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	185 750	509 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 750	509 189

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	184 121	512 722
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	178 137	140 991
Kokku korrigeerimised	178 137	140 991
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-181 878	54 668
Varude muutus	316 644	12 575
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	83 062	-140 511
Laekunud intressid	1 629	385
Makstud intressid		-3 918
Kokku rahavood äritegevusest	581 715	576 912
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-71 494	-333 669
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	85 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 494	-248 469
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-222 500	-30 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-222 500	-30 200
Kokku rahavood	287 721	298 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	708 093	409 850
Raha ja raha ekvivalentide muutus	287 721	298 243
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	995 814	708 093

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	150 000	15 000	267 505	432 505
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			509 189	509 189
31.12.2009	150 000	15 000	776 694	941 694
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			185 750	185 750
31.12.2010	150 000	15 000	962 444	1 127 444

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Tohuvana Saeveski 2010.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Kasutatakse jätkuvalt kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

Nõuete 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 vähendamisena.

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 intressitul, 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 otseseid 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).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 10 000 krooni 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 ilmnenud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Finantskohustused

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 maksamisele 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".

Lisainformatsioon

Majanduskeskonna ebakindlus

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	57 612	1 020
Arvelduskontod	938 202	707 073
Kokku raha	995 814	708 093

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	353 832	171 676
Kokku nõuded ostjate vastu	353 832	171 676

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	69 419		9 710
Üksikisiku tulumaks	8 859		9 407
Sotsiaalmaks	24 733		25 915
Kohustuslik kogumispension	98		
Töötuskindlustusmaksed	2 342		2 255
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		278	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	105 451	278	47 287

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	652 400	1 008 900
Müügiks ostetud kaubad	39 856	
Kokku varud	692 256	1 008 900

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus		787 068	866 944	407 746	1 274 690	61 425	2 123 183
Akumuleeritud kulum		-447 633	-380 816	-188 748	-569 564	-45 007	-1 062 204
Jääkmaksumus		339 435	486 128	218 998	705 126	16 418	1 060 979
Ostud ja parendused	20 737		312 932		312 932		333 669
Amortisatsioonikulu			-69 407	-66 133	-135 540	-5 451	-140 991
Müügid			-300 000		-300 000		-300 000
Muud muutused			245 000		245 000		245 000
31.12.2009							
Soetusmaksumus	20 737	787 068	879 876	407 746	1 287 622	61 425	2 156 852
Akumuleeritud kulum		-447 633	-205 223	-254 881	-460 104	-50 458	-958 195
Jääkmaksumus	20 737	339 435	674 653	152 865	827 518	10 967	1 198 657
Ostud ja parendused	61 161		10 333		10 333		71 494
Amortisatsioonikulu		-39 353	-131 368	-5 422	-136 790	-1 994	-178 137
31.12.2010							
Soetusmaksumus	81 898	787 068	890 209	407 746	1 297 955	61 425	2 228 346
Akumuleeritud kulum		-486 986	-336 591	-260 303	-596 894	-52 452	-1 136 332
Jääkmaksumus	81 898	300 082	553 618	147 443	701 061	8 973	1 092 014

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	144 000	144 000		
Lühiajalised laenud kokku	144 000	144 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	1 577 500			1 577 500
Pikaajalised laenud kokku	1 577 500			1 577 500
Laenukohustused kokku	1 721 500	144 000		1 577 500

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	200 000	200 000		
Lühiajalised laenud kokku	200 000	200 000		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	1 800 000			1 800 000
Pikaajalised laenud kokku	1 800 000			1 800 000
Laenukohustused kokku	2 000 000	200 000		1 800 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	137 645	30 651
Võlad töövõtjatele	41 876	67 972
Maksuvõlad	105 451	47 287
Maksuintressid		
Kokku võlad ja ettemaksed	284 972	145 910

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	137 645	30 651

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad töövõtjatele	41 876	67 972
Kokku võlad töövõtjatele	41 876	67 972

Lisa 11 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	150 000	150 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 503 535	2 928 946
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 503 535	2 928 946
Kokku müügitulu	3 503 535	2 928 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
(EMTAK1610)puidu saagimine ja hõõveldamine	1 783 024	2 491 620
(EMTAK4752) muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	1 333 667	437 326
(EMTAK49411) kaubavedu maanteel	322 365	
(EMTAK77321) ehitusmasinate ja seadmete rent	64 479	
Kokku müügitulu	3 503 535	2 928 946

Lisa 13 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	69 512	
Muud		359 000
Kokku muud äritulud	69 512	359 000

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	150 149	151 467
Energia	268 437	263 546
Elektrienergia	137 743	116 259
Kütus	130 694	147 287
Mitmesugused bürookulud	49 725	53 932
Raamatupidamisteenus	51 075	48 520
Tööriistadjaride	11 005	34 277
Sõidukitekindlustusmaksed	38 588	64 974
Saekaatri jooksev remont	12 639	22 552
Muud	71 540	94 284
Kokku mitmesugused tegevuskulud	653 158	733 552

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	310 290	464 631
Sotsiaalmaksud	144 917	158 301
Muud	114 348	0
Kokku tööjõukulud	569 555	622 932
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	7	

Lisa 16 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 721 500	2 000 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2010	2009
Arvestatud tasu	114 348	

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Tohuvana Saeveski (registrikood: 10544161) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PETERSON	Juhatuse liige	04.05.2011
IVO VAHTMÄE	Juhatuse liige	27.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 750
Kokku	962 444
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	962 444
Kokku	962 444
Jätta majandusaasta kasum jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	185 750
Kokku	962 444
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	962 444
Kokku	962 444
Jätta majandusaasta aruande kasum jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	1783024	50.89%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	1333667	38.07%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	322365	9.20%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	64479	1.84%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Peterson	37208290300	Eesti	3195 EUR
Ive Vainu	46901210296	Eesti	3195 EUR
Silva Lehtorg	44407180273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR

Sidevahendid

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