

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2012
aruandeaasta lõpp:	31.12.2012
ärinimi:	OÜ SANGASTE VEED
registrikood:	11203947
tänava/talu nimi, maja ja korteri number:	Saare 19
linn:	Otepää vallasisene linn
vald:	Otepää vald
maakond:	Valga maakond
postisihtnumber:	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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Sangaste Veed alustas tegevust 2006. aastal. Osaühingu tegevusalaks on hüdroenergia elektrienergia tootmine. 2009. aastal käivitatud Sangaste Hüdroelektrijaam alustas tööd alates 2009.aasta veebruarist.

Ettevõtte teenused on orienteeritud Eesti turule.

Aruandeaastal on ettevõttes üks töölepinguga töötaja. Arvestatud töötasude kogusumma oli 5640 eurot, sellest arvestatud sotsiaalmaksud 1940 eurot.

Käimasolevad projektid.

Projekti nimetus: „Sangaste veskipaisu kalapääs“

Projekti number struktuuritoetuste keskregistris: 2.1.1001.11-0019

Keskkonnaministri 5. juuli 2010 a määruse nr 24 meede "Vooluveekogude seisundi parandamine“

Projekti kogumaksumus: 199 995 eurot. Toetuse summa: 199´665,00 eurot

Projekti finantseerimiseks taotles ettevõtte toetust Keskkonnainvesteeringute Keskuselt, mis leidis positiivse otsuse. Projekt rahastatakse EL Ühtekuulussusfondist.

Projekti lõpp 2013 juuli.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 254	725	2
Nõuded ja ettemaksed	16 144	5 603	3
Kokku käibevara	17 398	6 328	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	273 372	143 117	5
Kokku põhivara	273 372	143 117	
Kokku varad	290 770	149 445	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	86 346	20 774	6
Võlad ja ettemaksed	8 818	8 778	7
Sihtfinantseerimine	150 095	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	245 259	29 552	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	95 647	6
Sihtfinantseerimine	0	2 029	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	97 676	
Kokku kohustused	245 259	127 228	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	9
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 594	14 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 294	1 704	
Kokku omakapital	45 511	22 217	
Kokku kohustused ja omakapital	290 770	149 445	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	23 123	22 422	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-181	-3 610	12
Brutokasum (-kahjum)	22 942	18 812	
Üldhalduskulud	-18 592	-15 686	13
Muud äritulud	19 636	0	
Muud ärikulud	-87	-207	15
Ärikasum (kahjum)	23 899	2 919	
Finantstulud ja -kulud	-605	-1 215	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 294	1 704	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 294	1 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 899	2 919	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 858	7 543	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-19 636	0	
Muud korrigeerimised	1	0	
Kokku korrigeerimised	-9 777	7 543	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 541	3 960	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	148 105	7 746	
Laekunud intressid	0	5	
Makstud intressid	1	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	2 029	
Kokku rahavood äritegevusest	151 687	24 202	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-155 260	-3 807	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34 783	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-120 477	-3 807	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	25 710	2 143	
Saadud laenude tagasimaksed	-55 785	-22 866	
Makstud intressid	-606	-1 220	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 681	-21 943	
Kokku rahavood	529	-1 548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	725	2 273	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	529	-1 548	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 254	725	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	5 113	511	14 889	20 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 704	1 704
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	5 112	511	16 594	22 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 294	23 294
31.12.2012	5 112	511	39 888	45 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Sangaste Veed raamatupidamise aastaaruande koostamisel on aluseks võetud Äriseadustikus ja ERS- is esitatud põhimõtted ja järgitud hea raamatupidamistava nõudeid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha kajastab bilansis kassas aasta lõpul inventeeritud sularaha ja pangakonto jääke seisuga 31.12.2012.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte soetusmaksumusega alates 350 eurot või mille kasutusiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluea ja alla 350 euro maksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel rakendatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid vastavalt vara kasutuseale on 3-25% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	70-75
Rajatised ja muud ehitised	7-10
Masinad ja seadmed	7-10
Inventar ja muu põhivara	4-5

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 ning nende lähikondsed.

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 kulud 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	8	368
Arvelduskontod	1 246	357
Kokku raha	1 254	725

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 897	2 897			
Ostjatelt laekumata arved	2 897	2 897			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 554	8 554			
Muud nõuded	5 693	5 693			
Ettemaksed	-1 000	-1 000			
Muud makstud ettemaksed	-1 000	-1 000			
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 144	16 144			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 041	4 041			
Ostjatelt laekumata arved	4 041	4 041			
Muud nõuded	1 562	1 562			
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 603	5 603			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			3
Käibemaks	8 554		548
Üksikisiku tulumaks		198	66
Sotsiaalmaks		465	155
Töötuskindlustusmaksed		54	20
Intress		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 554	722	792

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010								
Soetusmaksumus	15 147	55 598	86 224	86 224	1 284	3 272	3 272	161 525
Akumuleeritud kulum		-6 086	-7 955	-7 955	-630			-14 671
Jääkmaksumus	15 147	49 512	78 269	78 269	654	3 272	3 272	146 854
Ostud ja parendused					1 000	2 807	2 807	3 807
Amortisatsioonikulu		-2 542	-4 678	-4 678	-324			-7 544
31.12.2011								
Soetusmaksumus	15 147	55 598	86 222	86 222	2 284	6 079	6 079	165 330
Akumuleeritud kulum		-8 628	-12 631	-12 631	-954			-22 213
Jääkmaksumus	15 147	46 970	73 591	73 591	1 330	6 079	6 079	143 117
Ostud ja parendused	-15 147		5 300	5 300		149 960	149 960	140 113
Amortisatsioonikulu		-4 097	-5 606	-5 606	-154			-9 857
Muud muutused		-1						-1
31.12.2012								
Soetusmaksumus	0	55 598	91 522	91 522	2 284	156 039	156 039	305 443
Akumuleeritud kulum	0	-12 726	-18 237	-18 237	-1 108			-32 071
Jääkmaksumus	0	42 872	73 285	73 285	1 176	156 039	156 039	273 372

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	34 783	
Kokku	34 783	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kapp Indrek	37 889	37 889			0%	EUR	
Barkala Jaanus	48 457	48 457			0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	86 346	86 346					
Laenukohustused kokku	86 346	86 346					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud krediidiasutustelt	3 879	3 879				EUR	
Laenud omanikelt K	13 978	13 978			0	EUR	
Laenud omanikelt B	2 917	2 917			0	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	20 774	20 774					
Pikaajalised laenud							
Laenud krediidiasutustelt	23 978		23 978			EUR	25.03.2013
Laenud omanikelt K	32 489		32 489		0	EUR	31.12.2015
Laenud omanikelt B	39 180		39 180		0	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	95 647		95 647				
Laenukohustused kokku	116 421	20 774	95 647				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 559	1 559		
Võlad töövõtjatele	444	444		
Maksuvõlad	722	722		
Saadud ettemaksed	6 093	6 093		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 818	8 818		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 453	1 453		
Võlad töövõtjatele	440	440		
Maksuvõlad	792	792		
Saadud ettemaksed	6 093	6 093		
Muud saadud ettemaksed	6 093	6 093		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 778	8 778		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
Veskipaisu kalatrepp	148 067	2 029
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	148 067	2 029
Kokku sihtfinantseerimine	148 067	2 029

OÜ Sangaste on vastavalt meetme määrusele esitanud taotluse nr 4-17/320 Ühtekuuluvusfondist toetuse saamiseks projektile „Sangaste veskipaisu kalapääs“, mis rahuldati Keskkonna investeeringute Keskuse poolt.

Projekti kogumaksumus on 199'995,00 eurot, sh abikõlblikud kulud 199'995,00 eurot. Taotlus on esitatud meetme määruse § 4 lg 1 p 1 nimetatud tegevuste toetamiseks.

Toetatava projekti number struktuuritoetuste keskregistris on 2.1.1001.11-0019.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	5 112	5 112

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 123	22 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 123	22 422
Kokku müügitulu	23 123	22 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroenergia müük	23 123	22 422
Kokku müügitulu	23 123	22 422

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	19 636
Kokku muud äritulud	19 636

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Energia	181	102
Elektrienergia	181	102
Hoolduskulud	0	3 508
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	181	3 610

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	1 949	3 312
Kütus	1 949	3 312
Mitmesugused bürookulud	236	742
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	56
Tööjõukulud	-632	632
Amortisatsioonikulu	9 858	7 543
Muud	245	634
Pangateenused	104	156
Kindlustuskulu	40	41
Muud teenused	192	637
Remondi- ja hoolduskulud	4 249	1 933
Raamatupidamisteenus	460	0
Hindamis ja konsultatsiooni teenused	281	0
Väikeinventarikulud	1 610	0
Kokku üldhalduskulud	18 592	15 686

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	5 640	470
Sotsiaalmaksud	1 938	162
Kokku tööjõukulud	7 578	632
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	87	38
Maamaks	0	0
Notaritasud, riigilõivud	0	169
Kokku muud ärikulud	87	207

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1	5
Intressitulu hoiustelt	0	5
Intressikulud	-606	-1 220
Intressikulu laenudelt	-606	-1 220
Kokku finantstulud ja -kulud	-605	-1 215

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 710	27 928
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 640	470

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

OÜ SANGASTE VEED (registrikood: 11203947) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS BARKALA	Juhatuse liige	30.06.2013
Resolutsioon:	Kinnitan aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 294
Kokku	39 888

Kasumi jaotamise ettepanek on veel otsustamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	35112	23123	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Barkala	37309225713		2556 EUR
Indrek Kapp	36301225715	Kastolatsi küla, Otepää vald, Valga maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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