

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: aktsiaselts Suure-Jaani Haldus

registrikood: 11351613

tänavanimi, maja number: Lai 18

küla: Lõhavere küla

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71502

telefon: +372 507 2056, +372 437 2054

e-posti aadress: haldus@suure-jaani.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Muud võlad	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 16 Aktsiakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	18
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Intressikulud	20
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Lisa 25 Sündmused pärast aruandekuupäeva	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

AS Suure-Jaani Haldus moodustati 31.12.2006.a. OÜ Suure-Jaani Hoolduse ja OÜ Olustvere Soojuse baasil. 2009.a. ostis ettevõtte OÜ Suure-Jaani Sume. Aktsiaselts Suure-Jaani Haldus ja Osaühing Suure-Jaani Sume ühinesid 01.oktoobril 2009.a.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele ühetestkümnes tegevusaasta.

Põhitegevuseks oli lõppenud majandusaastal soojusenergia tootmine ja müük ning vee- ja kanalisatsiooni teenuste osutamine, mis moodustasid kogu müügitulust vastavalt 46,54 % ja 22,01 %. Kõrvaltegevusaladena tegeldi kinnisvara haldamisega, haljastuse, kalmistute, tänavate ja tänavavalgustuse, bussijaamade hooldamise ning prügimajanduse korraldamisega. 2017.a. moodustas ettevõtte müügitulu 750 245 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu (eurodes)	750 245	599 183
Brutokasumi määr %	-21,65	-44,53
Puhasrentaablus %	-22,66	-46,18
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,65	1,16
ROA %	-2,01	-3,18
ROE %	-2,20	-3,50

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Brutokasumi määr (%) = $\frac{\text{ärikasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$
- * Puhasrentaablus (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{müügitulu}} \cdot 100$
- * Lühiajaliste kohustuste kordaja (kordades) = $\frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised}}$

kohustused

- * ROA (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{varad kokku}} \cdot 100$
- * ROE (%) = $\frac{\text{puhaskasum}}{\text{omakapital kokku}} \cdot 100$

Aruandeaastal ei tehtud arengu ega uurimisväljaminekuid.

Juhatus on ühe liikmeline ja nõukogu kolme liikmeline.

Juhatus ja nõukogu liikmetele maksti aruandeperioodil töötasu 23 460 eurot. Juhataja ja nõukogu liikmete tasudelt arvestati sotsiaalmaksu 7 742 eurot. AS Suure-Jaani Haldus töötajate keskmine arv majandusaastal oli 14. Töötajatele makstud töötasude üldsumma aruandeaastal oli 122 542 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks summas 41 393 eurot.

Ettevõttele laekub tulu hooajaliselt, sest 46,54 % müügitulust moodustab müüdud soojusenergia. Suveperioodil sooja ei toodeta. 2017.a. alustati Suure-Jaani linna kaugküttevõrgu laienemise projekteerimisega ja KIK-ilt toetuse saamise taotlusega. Trassi laiendusega ühendatakse rajatav tervise ja vabaaja keskus Suure-Jaani katlamaja küttesüsteemiga. Rajatava trassi kaudu tarbitakse tulevikus kolmandik Suure-Jaani katlamaja soojusenergiast. Trassi ehitus koos ehitusjärelvalvega maksab 122 040 eurot, millest KIK rahuldab AS Suure-Jaani

Haldus taotluse summas 52 944 eurot. Puudu oleva summa finantseerib ettevõtte oma vahendite arvelt. 2017. aastal ei olnud makromajanduslikke mõjusid ettevõtte tegevusele.

Valuutakursi muutuse riski hindame madalaks, kuna arveldamine toimub eurodes. Ettevõtte laenukohustustega kaasnevad intressimäärad on seotud EURIBOR-iga, mille muutus võib avaldada olulist mõju ettevõtte finants tulevikus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	208 967	98 519	2
Nõuded ja ettemaksed	112 805	101 084	3,4,6
Varud	6 063	9 510	5
Kokku käibevarad	327 835	209 113	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	19 275	20 711	7
Materiaalsed põhivarad	8 095 756	8 463 384	8
Kokku põhivarad	8 115 031	8 484 095	
Kokku varad	8 442 866	8 693 208	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	98 047	98 047	10
Võlad ja ettemaksed	100 521	82 792	11,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	198 568	180 839	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	506 683	604 730	10
Kokku pikaajalised kohustised	506 683	604 730	
Kokku kohustised	705 251	785 569	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	150 759	150 759	16
Ülekurs	15 339	15 339	
Kohustuslik reservkapital	2 557 984	2 557 984	
Muud reservid	361 691	361 691	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 821 866	5 098 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 024	-276 724	
Kokku omakapital	7 737 615	7 907 639	
Kokku kohustised ja omakapital	8 442 866	8 693 208	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	750 245	599 183	17
Muud äritulud	173 926	172 927	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-435 416	-348 165	19
Mitmesugused tegevuskulud	-73 270	-83 852	20
Tööjõukulud	-195 137	-182 102	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-382 800	-424 821	7,8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-162 452	-266 830	
Intressikulud	-7 585	-9 904	22
Muud finantstulud ja -kulud	13	10	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-170 024	-276 724	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 024	-276 724	
Sealhulgas:			
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	314 851	321 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	144 827	44 415	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-162 452	-266 830	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	382 800	424 821	7,8
Muud korrigeerimised	-5 019	0	8,18
Kokku korrigeerimised	377 781	424 821	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 721	-491	3,4,6
Varude muutus	3 447	785	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	17 729	-46 167	11
Makstud intressid	-7 585	-9 904	22
Kokku rahavood äritegevusest	217 199	102 214	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-13 763	-15 883	8
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	5 046	0	8
Laekunud intressid	13	10	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 704	-15 873	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-98 047	-98 047	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-98 047	-98 047	
Kokku rahavood	110 448	-11 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98 519	110 225	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	110 448	-11 706	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	208 967	98 519	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	150 759	15 339	2 557 984	361 691	5 098 590	8 184 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-276 724	-276 724
31.12.2016	150 759	15 339	2 557 984	361 691	4 821 866	7 907 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-170 024	-170 024
31.12.2017	150 759	15 339	2 557 984	361 691	4 651 842	7 737 615

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Suure-Jaani Haldus raamatupidamise aastaaruande periood on 01.jaanuar - 31.detsember 2017.

AS Suure-Jaani Haldus 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjendatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasutatakse RTJ2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr.1.

Ettevõtte on riigiraamatupidamiskohuslane. Raamatupidamise töö on korraldatud vastavalt Avaliku sektori finantsarvestuse ja-aruandluse juhendile.

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes eelneva perioodiga muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud kohustused hinnatakse bilansipäeval eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Võimaluse korral hinnatakse iga nõude laekumise tõenäosust eraldi. Juhul kui see ei ole otstarbekas, kasutatakse nõuete hindamisel ligikaudset meetodit, mis tugineb varasemate perioodide kogemusele. Nõuete hindamisel võetakse arvesse nii bilansipäevaks teadaolevaid kui ka bilansipäeva järgseid kuni aruande koostamiseni selgunud asjaolusid, mis võivad mõjutada nõude laekumise tõenäosust. Nõuete hindamiseks ligikaudsel meetodil hinnatakse nõudeid, mille maksetähtaeg on ületatud:

1) 90-180 päeva võrra, alla 50 % ulatuses;

2) üle 180 päeva võrra, alla 100 % ulatuses.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmine ei ole võimalik või ei ole majanduslikult otstarbekas, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja. Lootusetu nõude laekumise korral vähendatakse aruandeperioodil, millal nõue laekus, kulusid.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on inventeeritud bilansipäeva seisuga.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Kinnisvarainvesteeringu kasulik eluiga on 20 aastat. Amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Kinnisvarainvesteeringut ei hinnata õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud korterelamut Lõhavere külas ei ole ettevõtte juhatuse seisukoha kohaselt võimalik mõistliku kulu ja pingutusega hinnata. Objekt asub külas, kus aktiivne turg puudub, sellest tingituna on usaldusväärse õiglase väärtuse leidmine keeruline. Mida madalam on õiglase väärtuse hinnangu usaldusväärsus, seda väiksem on sellest informatsioonist saadav kasu aruande lugejale ja seda vähem on hindamiseks tehtud kulu ja pingutus õigustatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurost. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmise

hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20-50 aastat
Rajatised	10-40 aastat
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu vara	2-10 aastat

Rendid

Renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Kasutusrendi tingimusel väljarenditud hooned kajastuvad bilansis tavakorras, analoogselt materiaalse põhivaraga.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes rakendatavatest amortiseerimispihvimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaksteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise põhivara soetamise muudatus on seotud 2012.a. algusest jõustunud varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtte muutusega. Kui varem kajastasid äriühingud sihtfinantseerimist põhivara soetuseks kohustusena ning amortiseerisid tuludesse varade amortisatsiooniperioodi jooksul, siis alates 2012. aastast kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna põhivara soetamise momendil, loobudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Vastav arvestuspõhimõtte tuleneb SME IFRS-ist ja tugineb asjaolul, et sihtfinantseerimine, mille saamise tingimused on täidetud, ei vasta enam kohustuste definitsioonile, mistõttu tulu tekib varem kulude tekkimise perioodist.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (alates 01.jaanuar 2015) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

AS Suure-Jaani Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*ettevõtte omanikku;

*teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtteid;

*tegev-ja kõrgemat juhtkonda;

*eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

AS Suure-Jaani Haldus ematettevõtja on Suure-Jaani Vallavalitsus ja samasse konsolideerimisgruppi kuulub SA Lõhavere Ravi-ja Hooldekeskus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	321	346
SEB Pank	19 890	30 023
Swedbank	178 455	51 836
Danske Bank	10 301	16 314
Kokku raha	208 967	98 519

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	112 384	112 384	4
Ostjatelt laekumata arved	135 241	135 241	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-22 857	-22 857	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	421	421	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 805	112 805	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	100 955	100 955	4
Ostjatelt laekumata arved	126 283	126 283	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-25 328	-25 328	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	129	129	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 084	101 084	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	135 241	126 283	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-22 857	-25 328	
Kokku nõuded ostjate vastu	112 384	100 955	3

Seisuga:	31.12.2017	31.12.2016
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-25 328	-31 102
Laekunud ebatõenäoliselt hinnatud nõudeid	7 662	4 460
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-7 898	-6 170
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 707	7 484
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpul	-22 857	-25 328

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	6 063	9 510
Kokku varud	6 063	9 510

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		9 248		8 130
Üksikisiku tulumaks		1 919		2 112
Sotsiaalmaks		4 123		4 354
Kohustuslik kogumispension		138		145
Töötuskindlustusmaksed		201		198
Ettemaksukonto jääk	421		129	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	421	15 629	129	14 939

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	29 947	29 947
Akumuleeritud kulum	-7 387	-7 387
Jääkmaksumus	22 560	22 560
Amortisatsioonikulu	-1 849	-1 849
31.12.2016		
Soetusmaksumus	28 732	28 732
Akumuleeritud kulum	-8 021	-8 021
Jääkmaksumus	20 711	20 711
Amortisatsioonikulu	-1 436	-1 436
31.12.2017		
Soetusmaksumus	28 732	28 732
Akumuleeritud kulum	-9 457	-9 457
Jääkmaksumus	19 275	19 275

	2017	2016
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	12 446	9 109
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	6 183	7 074

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2015						
Soetusmaksumus	4 642	7 897 100	2 532 141	8 948	8 948	10 442 831
Akumuleeritud kulum		-1 084 869	-487 489			-1 572 358
Jääkmaksumus	4 642	6 812 231	2 044 652	8 948	8 948	8 870 473
Ostud ja parendused			15 883			15 883
Muud ostud ja parendused			15 883			15 883
Amortisatsioonikulu		-235 111	-178 913			-414 024
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-8 948	-8 948	-8 948
31.12.2016						
Soetusmaksumus	4 642	7 859 768	2 509 667	0	0	10 374 077
Akumuleeritud kulum		-1 282 648	-628 045			-1 910 693
Jääkmaksumus	4 642	6 577 120	1 881 622	0	0	8 463 384
Ostud ja parendused	2 305		11 458			13 763
Amortisatsioonikulu		-212 728	-168 636			-381 364
Müügid	-27					-27
31.12.2017						
Soetusmaksumus	6 920	7 859 768	2 521 125	0	0	10 387 813
Akumuleeritud kulum	0	-1 495 376	-796 681			-2 292 057
Jääkmaksumus	6 920	6 364 392	1 724 444	0	0	8 095 756

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Maa	5 046	0
Kokku	5 046	0

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
--	------	------

Kasutusrenditulu	15 346	15 345
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	1 620 509	1 684 818
Kokku	1 620 509	1 684 818

Rendile antud hoonete jääkväärtus on 1 620 509 €.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	72 183	14 200	57 983		1,916	euro	20.01.2023
Swedbank	147 003	30 414	116 589		1,406	euro	20.10.2022
Danske Bank	178 767	27 633	138 165	12 969	0,809	euro	20.12.2024
Danske Bank	206 777	25 800	129 000	51 977	0,859	euro	25.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	604 730	98 047	441 737	64 946			
Laenukohustised kokku	604 730	98 047	441 737	64 946			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	86 383	14 200	71 000	1 183	1,97	euro	20.01.2023
Swedbank	177 417	30 414	147 003		1,47	euro	20.10.2022
Danske Bank	206 400	27 633	138 165	40 602	0,914	euro	20.12.2024
Danske Bank	232 577	25 800	129 000	77 777	0,864	euro	25.05.2015
Pikaajalised laenud kokku	702 777	98 047	485 168	119 562			
Laenukohustised kokku	702 777	98 047	485 168	119 562			

Info laenugarantiide kohta vt. LISA 24

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	35 881	35 881	
Võlad töövõtjatele	18 457	18 457	12
Maksuvõlad	15 629	15 629	6
Muud võlad	14 799	14 799	13
Muud viitvõlad	14 799	14 799	13
Saadud ettemaksed	15 755	15 755	
Kokku võlad ja ettemaksed	100 521	100 521	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 750	34 750	
Võlad töövõtjatele	18 620	18 620	12
Maksuvõlad	14 939	14 939	6
Muud võlad	11 324	11 324	13
Muud viitvõlad	11 324	11 324	13
Saadud ettemaksed	3 159	3 159	
Muud saadud ettemaksed	3 159	3 159	
Kokku võlad ja ettemaksed	82 792	82 792	

Saadud ettemaksud 2017 .a. kokku 15 755

sh. ostjate ettemaksud 394

toodete ja teenuste eest 15 361

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	9 218	8 844
Puhkusetasude kohustis	4 400	4 437
deklareerimata maksud	4 839	5 339
Kokku võlad töövõtjatele	18 457	18 620

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	14 799	14 799
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	14 799	14 799
Kokku muud võlad	14 799	14 799
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	11 324	11 324
Loodusressursside kasutamise tasu	11 324	11 324
Kokku muud võlad	11 324	11 324

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 721 474	3 857 493
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	930 368	964 373
Kokku tingimuslikud kohustised	4 651 842	4 821 866

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2017.aasta jooksul ei toimunud AS Suure-Jaani Halduses maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Suure-Jaani Vallavalitsus	0	162 500	-162 500	0	18, 24
Võhma Linnavalitsus	0	5 820	-5 820	0	18
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	168 320	-168 320	0	
Kokku sihtfinantseerimine	0	168 320	-168 320	0	

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Suure-Jaani Vallavalitsus	0	166 090	-166 090	0	18,24
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	166 090	-166 090	0	
Kokku sihtfinantseerimine	0	166 090	-166 090	0	

Ettevõtte ei ole sihtfinantseerimisega seonduvaid tingimuslikke kohustusi.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aktsiakapital	150 759	150 759
Aktsiate arv (tk)	2 393	2 393
Aktsiate nimiväärtus	63	63

Aktsiad kuuluvad Suure-Jaani Vallavalitsusele

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	750 245	599 183
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	750 245	599 183
Kokku müügitulu	750 245	599 183
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	349 144	346 053
veekogumine töötlus ja varustus	79 086	74 631
kinnisvara ja elamukommunaali haldamine	235 933	98 638
kanalisatsiooni ja heitvee käitlus	86 082	79 861
Kokku müügitulu	750 245	599 183

Kinnisvara ja elamukommunaali haldamisel teostati Suure-Jaani Vallavalitsuse tellimisel valla objektidel remonttöid 128 252 euro ulatuses. Tavapärased kinnisvara ja elamukommunaali haldamisega seotud tööde maht oli 107 681 eurot.

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Saadud KOV tegevuskuludeks	166 090	168 320	15
Kasum põhivara müügist	5 019	0	8
Muud	2 817	4 607	
Kokku muud äritulud	173 926	172 927	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	123 057	118 379
Energia	98 820	105 351
Elektrienergia	98 820	105 351
Muud	213 539	124 435
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	435 416	348 165

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	8 215	9 143
Koolituskulud	971	922
Riiklikud ja kohalikud maksud	50 318	51 657
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	236	1 710
Tagastamisele mittekuuluv käibemaks	13 530	20 420
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 270	83 852

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	146 002	135 715
Sotsiaalmaksud	49 135	46 387
Kokku tööjõukulud	195 137	182 102
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	7 585	9 904
Kokku intressikulud	7 585	9 904

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
muud finants.tulud -ja kulud	13	10
Kokku muud finantstulud ja -kulud	13	10

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Suure-Jaani Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	39 491	80	27 769	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	377	61	328	56

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 093	326 170	45	181 694
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	746	3 634	695	3 219

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	23 460	20 441
isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	2 833	2 833

Emaettevõtte

ostud - 1 093 teenused

müügid - 19 366 teenused, 163 206 kaubad (elektar, soojusenergia, vesi ja kanal),mitte eluruumi üür 15 346,valla tellitud remonttööd 128 252.

Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimiseks 166 090 eurot (2016.aastal 162500 eurot).

Konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtte
ostud - 746 kaubad
müügid - 3 634 kaubad (heitvesi)

Emaettevõtte on andnud laenugarantii järgmistele laenudele:

Danske Bank laenuleping nr. KL-010814SU

Danske Bank laenuleping nr. KL-200114SU

Swedbanga laenuleping nr. 12-034719-JI

Swedbanga laenuleping nr. 12-070817-JI

Juhatuse liikmele makstakse lepingu lõpetamise korral hüvitist kolme kuupalga ulatuses.

Lisa 25 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aastaaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaaruande koostamisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2018

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (registrikood: 11351613) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KRUUSE	Juhatuse liige	21.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Suure-Jaani Haldus üldkoosolekule

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditori number 279

Osatühing Infora

Auditiorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna tn 19-/21, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71013

21.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (registrikood: 11351613) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	21.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 821 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-170 024
Kokku	4 651 842
Jaotamine	
Kokku	4 651 842

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	235933	31.45%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	349144	46.54%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	86082	11.47%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	79086	10.54%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4372054
Mobiiltelefon	+372 5072056
E-posti aadress	haldus@suure-jaani.ee