

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: aktsiaselts Suure-Jaani Haldus

registrikood: 11351613

tänava/talu nimi, Lembitu pst.

maja ja korteri number: 42

linn: Suure-Jaani vallasisene linn

vald: Suure-Jaani vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71502

telefon: +372 515 7662, +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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Muud võlad	17
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 15 Aktsiakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21
Lisa 24 Täiendav lisa 24 Rahavood	21

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 kuues tegevusaasta.

Põhitegevuseks oli lõppenud majandusaastal soojusenergia tootmine ja müük ning kinnisvara haldamine, mis moodustasid kogu müügitulust vastavalt 61 % ja 25 %. Kõrvaltegevusaladena jätkati vee-ja kanalisatsiooniteenuste osutamise, Suure-Jaani haljastuse, kalmistute, tänavate ja tänavavalgustuse, bussijaamade hooldamise ning prügimajanduse ja jäätmekäitluse korraldamisega. 2012.a. moodustas ettevõtte müügitulu 773 480 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (eurodes)	773 480	623 946
Brutokasumi määr %	563,42	-4,45
Puhasrentaablus %	562,82	-5,08
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,90	1,11
ROA %	45,63	-0,83
ROE %	57,99	-5,21

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Brutokasumi määr (%) = ärikasum/müügitulu*100
- * Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100
- * Lühiajaliste kohustuste kordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised

kohustused

- * ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100
- * ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku *100

Aruandeaastal ei tehtud arengu-ega uurimisväljaminekuid.

Juhatus on ühe liikmeline, nõukogu töötab nelja liikmelisena.

Juhatus ja nõukogu liikmetele maksti aruandeperioodil töötasu 17 535 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks 5 787 eurot. AS Suure-Jaani Haldus töötajate keskmine arv majandusaastal oli 14. Töötajatele makstud töötasude üldsumma aruandeaastal oli 84 400 eurot, millele lisandus sotsiaal-ja ravikindlustusmaks 28 843 eurot.

Ühtekuuluvusfondist rahastatakse "Suure-Jaani valla veemajandusprojekti" summas 4 285 889 eurot. Projekti kaasfinantseerija on Suure-Jaani Vallavalitsus summas 877 406 eurot. Projekt lõpetatakse aastal 2013.

2012.a. rekonstrueeriti Sürgavere asula soojatrass maksumusega 276 991 eurot, millest KIK rahastas summas 136 420 eurot. Omafinantseerimise katteks võttis ettevõtte Swedbangast 142 000 eurot laenu, mille tagasimakse lõpptähtaeg on 20.01.2023.a.

2012.a. alustati Olustvere katlamaja renoveerimist, mille käigus põlevkiviõli katlad asendatakse hakkpuidu kateldegaga. Tööde maksumus on 594 000 eurot. Omafinantseeringu tarbeks taotleti Swedbangast pikaajalist laenu summas 297 158 eurot, tagasimakse lõpptähtajaga 20.10.2022.a.

Ettevõttele laekub tulu hooajaliselt, sest 61 % müügitulust moodustab müüdüd soojusenergia. Suveperioodil sooja ei toodeta.

Kaasnevaid keskkonnamõjusid ei ole.

Valuutakursi muutuse riski hindame madalaks.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 664	77 674	2
Nõuded ja ettemaksud	1 421 838	471 157	3,4,5
Varud	30 978	45 240	6
Kokku käibevara	1 516 480	594 071	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	26 979	28 452	7
Materiaalne põhivara	7 996 513	3 182 011	8
Kokku põhivara	8 023 492	3 210 463	
Kokku varad	9 539 972	3 804 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	78 113	50 660	9
Võlad ja ettemaksud	1 601 698	482 644	5,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	1 679 811	533 304	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	353 825	118 189	9
Sihtfinantseerimine	0	2 544 735	14
Kokku pikaajalised kohustused	353 825	2 662 924	
Kokku kohustused	2 033 636	3 196 228	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	132 489	132 489	15
Ülekurss	15 339	15 339	
Kohustuslik reservkapital	13 249	13 249	
Muud reservid	361 691	361 691	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 630 273	117 252	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 353 295	-31 714	
Kokku omakapital	7 506 336	608 306	
Kokku kohustused ja omakapital	9 539 972	3 804 534	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	773 480	623 946	16
Muud äritulud	4 666 541	263 533	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-736 087	-527 949	18
Mitmesugused tegevuskulud	-75 776	-93 439	19
Tööjõukulud	-136 565	-131 672	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133 651	-162 178	7,8
Ärikasum (kahjum)	4 357 942	-27 759	
Finantstulud ja -kulud	-4 647	-3 955	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 353 295	-31 714	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 353 295	-31 714	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 357 942	-27 759	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133 651	162 178	7,8
Muud korrigeerimised	-4 498 484	-103 613	14
Kokku korrigeerimised	-4 364 833	58 565	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-950 680	-327 517	3,5
Varude muutus	14 262	-28 371	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-283 137	337 804	10
Makstud intressid	-4 591	-3 887	21
Muud rahavood äritegevusest	-79	-79	21
Kokku rahavood äritegevusest	-1 231 116	8 756	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	324 889	-562 522	8, 24
Laekumised sihtfinantseerimisest	629 106	662 033	14
Laekunud intressid	23	11	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	954 018	99 522	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	314 897	0	
Saadud laenude tagasimaksud	-51 809	-52 072	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	263 088	-52 072	
Kokku rahavood	-14 010	56 206	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	77 674	21 468	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 010	56 206	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 664	77 674	2

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

						Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	132 489	15 339	13 249	361 691	117 252	640 020
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	132 489	15 339	13 249	361 691	117 252	640 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-31 714	-31 714
31.12.2011	132 489	15 339	13 249	361 691	85 538	608 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)					4 353 295	4 353 295
Muud muutused omakapitalis					2 544 735	2 544 735
31.12.2012	132 489	15 339	13 249	361 691	6 983 568	7 506 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Suure-Jaani Haldus 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURODES.

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

Ettevõtte on riigiraamatupidamiskohuslane. Raamatupidamise töö on korraldatud vastavalt Riigi raamatupidamise üldeeskirjale.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2012.a algusest on muudetud varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtteid.

Vana arvestuse kohaselt oleks tulnud aruandeperioodi kasumit suurendada sihtfinantseerimisest arvestatud amortisatsiooni võrra summas 75976 eurot ja vähendada põhivara sihtfinantseerimise võrra summas 4498484. Aruandeperioodi tulem oleks siis olnud -64 566 eurot.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud kohustused hinnatakse bilansipäeval eurosse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

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.

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 dotatsioonid. 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 akumulieeritud kulum. Kinnisvarainvesteeringu kasulik eluiga on 33 aastat.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 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 tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

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 amortiseerimispiiridest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

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 tuldesse varade amortisatsiooniperioodi jooksul, siis alates 2012. aastast kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna põhivara soetamise momendil, loobudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

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

Varem arvestuspõhimõtte tagas selle, et kasumiaruandes kajastati sihtfinantseerimise tulu samaaegselt varade kulumiga, mistõttu sihtfinantseerimise mõju kasumiaruandele oli null.

Uue arvestuspõhimõtte kohaselt loobutakse aruandeaasta kasumi(kahjumi) esitamisel tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Seetõttu täiendatakse kasumiaruannet kolme reaga, mis avavad aruandeperioodil ja sellele eelnenud perioodil saadud sihtfinantseerimise tulu, sihtfinantseerimisega kaetud varade amortisatsiooni ja väärtuse languse ning kasumi, mis oleks tekkinud juhul, kui varade sihtfinantseerimist oleks kajastatud nii, nagu kajastati enne arvestuspõhimõtte muutmist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	765	1 033
Arvelduskontod	62 899	76 641
Eesti Ühispank	6 746	71 214
Swedbank	56 153	5 427
Kokku raha	63 664	77 674

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	131 568	131 568			4
Ostjatelt laekumata arved	184 583	184 583			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-53 015	-53 015			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	213 231	213 231			5
Muud nõuded	1 076 495	1 076 495			
Ettemaksed	544	544			
Muud makstud ettemaksed	544	544			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 421 838	1 421 838			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	99 634	99 634			4
Ostjatelt laekumata arved	142 402	142 402			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-42 768	-42 768			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	34 800	34 800			5
Muud nõuded	336 179	336 179			
Ettemaksed	544	544			
Tulevaste perioodide kulud	544	544			
Kokku nõuded ja ettemaksed	471 157	471 157			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	184 583	142 402
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-53 015	-42 768
Kokku nõuded ostjate vastu	131 568	99 634

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-42 768	-36 940
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	2 349	5 212
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-12 596	-11 040
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-53 015	-42 768

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	38 079		29 750	
Üksikisiku tulumaks		1 290		1 187
Sotsiaalmaks		2 709		2 545
Kohustuslik kogumispension		77		74
Töötuskindlustusmaksed		227		222
Ettemaksukonto jääk	175 152		5 050	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	213 231	4 303	34 800	4 028

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	30 978	45 240
Kokku varud	30 978	45 240

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 214	1 214
Akumuleeritud kulum	-621	-621
Jääkmaksumus	593	593
Ostud ja parendused	28 733	28 733
Amortisatsioonikulu	-874	-874
31.12.2011		
Soetusmaksumus	29 947	29 947
Akumuleeritud kulum	-1 495	-1 495
Jääkmaksumus	28 452	28 452
Amortisatsioonikulu	-1 473	-1 473
31.12.2012		
Soetusmaksumus	29 947	29 947
Akumuleeritud kulum	-2 968	-2 968
Jääkmaksumus	26 979	26 979

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	10 254	8 796
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	2 896	7 919

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2010							
Soetusmaksumus	6 059	3 030 808	114 810	126 555	89 822	89 822	3 368 054
Akumuleeritud kulum		-448 103	-66 977	-68 461			-583 541
Jääkmaksumus	6 059	2 582 705	47 833	58 094	89 822	89 822	2 784 513
Ostud ja parendused	670	320 296	14 700		227 016	227 016	562 682
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	670						670
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		320 296			227 016	227 016	547 312
Muud ostud ja parendused			14 700				14 700
Amortisatsioonikulu		-90 974	-14 928	-12 294	-43 108	-43 108	-161 304
Ümberklassifitseerimised		639			-639	-639	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		639			-639	-639	
Muud muutused		-3 880					-3 880
31.12.2011							
Soetusmaksumus	6 729	3 345 734	129 510	126 555	273 091	273 091	3 881 619
Akumuleeritud kulum		-536 948	-81 905	-80 755			-699 608
Jääkmaksumus	6 729	2 808 786	47 605	45 800	273 091	273 091	3 182 011
Ostud ja parendused	1 783	15 136	5 813		4 923 949	4 923 949	4 946 681
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 783						1 783
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		15 136			4 923 949	4 923 949	4 939 085
Muud ostud ja parendused			5 813				5 813
Amortisatsioonikulu		-105 794	-14 642	-11 742			-132 178
Ümberklassifitseerimised		316 399			-316 399	-316 399	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		316 399			-316 399	-316 399	
Muud muutused	1			-1	-1	-1	-1
31.12.2012							
Soetusmaksumus	8 513	3 677 269	135 323	126 454	4 880 640	4 880 640	8 828 199
Akumuleeritud kulum		-642 742	-96 547	-92 397			-831 686
Jääkmaksumus	8 513	3 034 527	38 776	34 057	4 880 640	4 880 640	7 996 513

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pank	48 226	48 226			0,73	euro	25.12.2014
Swedbank	29 887	29 887			2,0	euro	20.01.2023
Lühiajalised laenud kokku	78 113	78 113					
Pikaajalised laenud							
Suure-Jaani VV	7 000		7 000		8	euro	31.12.2014
SEB Pank	68 815		68 815		0,73	euro	25.12.2014
Swedbank	278 010		154 450	123 560	2	euro	20.01.2023
Pikaajalised laenud kokku	353 825		230 265	123 560			
Laenukohustused kokku	431 938	78 113	230 265	123 560			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Suure-Jaani VV	4 399	4 399			3	euro	01.07.2012
SEB Pank	46 261	46 261			5,5	euro	25.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	50 660	50 660					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	118 189		118 189		5,5	euro	25.12.2014
Pikaajalised laenud kokku	118 189		118 189				
Laenukohustused kokku	168 849	50 660	118 189				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	1 884 470	1 518 049
Kokku	1 884 470	1 518 049

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 544 154	1 544 154			
Võlad töövõtjatele	14 720	14 720			11
Maksuvõlad	4 303	4 303			5
Muud võlad	8 410	8 410			12
Saadud ettemaksed	30 111	30 111			
Muud saadud ettemaksed	30 111	30 111			
Kokku võlad ja ettemaksed	1 601 698	1 601 698			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	374 132	374 132			
Võlad töövõtjatele	16 093	16 093			11
Maksuvõlad	4 028	4 028			5
Muud võlad	5 882	5 882			12
Saadud ettemaksed	82 509	82 509			
Muud saadud ettemaksed	82 509	82 509			
Kokku võlad ja ettemaksed	482 644	482 644			

Saadud ettemaksed:

2011.a. kokku 82 509

sh. 986 ostajate ettemakse

18329 ettemaks toodete ja teenuste eest

63194 kaasfin saadud ettemaksed

2012.a. kokku 30 111

sh. 1048 ostajate ettemaksed

28596 ettemaks toodete ja teenuste eest

467 kaasfin saadud ettemaks

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
töötasu võlgnevus	5 760	5 485
puhkusetasude kohustus	5 401	7 209
deklareerimata maksud	3 559	3 399
Kokku võlad töövõtjatele	14 720	16 093

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	8 410	8 410		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	5 882	5 882		

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	5 517 019	67 575
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 466 549	17 963
Kokku tingimuslikud kohustused	6 983 568	85 538

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

2012.aasta jooksul ei toimunud AS Suure-Jaani Halduses maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 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 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Suure-Jaani vv	1 959 311	423 964	-107 332	2 275 943	
Keskonnainvesteeringute Keskus Sa	1 991	266 801		268 792	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 961 302	690 765	-107 332	2 544 735	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Suure-Jaani VV		137 239	-137 239		
Võhma LV		1 074	-1 074		
Suure-Jaani vv -saadud põhivara soetuseks		160	-160		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		138 473	-138 473		
Kokku sihtfinantseerimine	1 961 302	829 238	-245 805	2 544 735	
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Suure-Jaani Vallavalitsus	2 275 943	629 106	-2 905 049		1
Keskonnainvesteeringute Keskus	268 792	3 869 378	-4 138 170		1
arvestus põhimõtte muutus					
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 544 735	4 498 484	-7 043 219	0	1
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Suure-Jaani Vallavalitsus		158 525	-158 525		
Võhma LV		1 313	-1 313		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		159 838	-159 838		
Kokku sihtfinantseerimine	2 544 735	4 658 322	-7 203 057	0	

Lisa 15 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Aktsiakapital	132 489	132 489
Aktsiate arv (tk)	2 070	2 070
Aktsiate nimiväärtus	64	64

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	773 480	623 946
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	773 480	623 946
Kokku müügitulu	773 480	623 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	472 608	408 144
veekogumine töötlus ja varustus	107 501	69 758
kinnisvara ja elamukommunaali haldamine	193 371	146 044
Kokku müügitulu	773 480	623 946

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	0	107 332	
Saadud KOV tegevuskuludeks	159 838	138 313	14
saadud KOV põhivara soetuseks	4 498 484	160	14
Muud	8 219	17 728	
Kokku muud äritulud	4 666 541	263 533	

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	491 522	334 449
Energia	83 041	67 037
Elektrienergia	83 041	67 037
Muud	161 524	126 463
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	736 087	527 949

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	2 854	2 641
Koolituskulud	224	477
Riiklikud ja kohalikud maksud	34 684	22 747
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 247	5 276
Tagastamisele mittekuuluv käibemaks	17 091	21 304
Muud	10 676	40 994
Kokku mitmesugused tegevuskulud	75 776	93 439

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	101 935	98 220
Sotsiaalmaksud	34 630	33 452
Kokku tööjõukulud	136 565	131 672
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	23	11
Intressikulud	-4 591	-3 887
Intressikulu laenule	-4 591	-3 887
Muud finantstulud ja -kulud	-79	-79
Kokku finantstulud ja -kulud	-4 647	-3 955

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	44 304	7 000	35 038	1 758
saamata sintfinantseerimine			148 682	

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenu
Emaettevõtja	6 510	264 052	7 000
2011	Ostud	Müügid	
Emaettevõtja		33 267	244 430

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2012	2011
Arvestatud tasu	17 535	17 887

2012.a.maksti ettevõtte juhatajale töötasu 14850 eurot

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenu selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada käesolevas lisas.

Lisa 24 Täiendav lisa 24 Rahavood

2012.a.rahavood investeerimistegevusest

tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara eest 324 889

soetused ja parendused kokku - 4 946 681 lisa 8

välismaine sihfinantseerimine põhivara soetuseks + 3 869 377

võlad tarnijatele põhivara eest + 1 402 193

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2013

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (registrikood: 11351613) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR VEEPERV	Juhatuse liige	20.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus üldkoosolekule

Oleme auditeerinud aktsiaselts Suure-Jaani Haldus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 21.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt aktsiaselts Suure-Jaani Haldus finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu asjaolule, et aktsiaseltsi Suure-Jaani Haldus 31.12.2012 lõppenud majandusaastal ületasid sama kuupäeva seisuga lühiajalised kohustused käibevarasid 163 tuhande euro võrra. Nimetatud näitaja viitab aktsiaseltsi Suure-Jaani Haldus finantseerimistingimuste ebakindluse olemasolule seisuga 31.12.2012.

Meie arvamus ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditiitori number 279

Infora OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013, Viljandi

20.03.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (registrikood: 11351613) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	20.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 630 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 353 295
Kokku	6 983 568
Jaotamine	
Kokku	6 983 568

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	472608	61.10%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	193371	25.00%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	107501	13.90%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4355439
Mobiiltelefon	+372 5157662
E-posti aadress	haldus@suure-jaani.ee