

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing Tohuvana Saeveski

registrikood: 10544161

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 124A

maja ja korteri number:

linn: Rapla vallasisene linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79514

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

e-posti aadress: tohuvana.saeveski@mail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

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

2013 aastal moodustas osaühing Tohuvana Saeveski müügitulu 311960 eurot. Osaühingu lõpetas majandusaasta kasumiga 3139 eurot. 2013.a. bilansimaht oli 214041 eurot.

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

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	47 950	56 369
Nõuded ja ettemaksed	29 299	24 867
Varud	68 094	70 044
Kokku käibevara	145 343	151 280
Põhivara		
Materiaalne põhivara	68 699	71 955
Kokku põhivara	68 699	71 955
Kokku varad	214 042	223 235
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	9 203
Võlad ja ettemaksed	10 896	14 025
Kokku lühiajalised kohustused	10 896	23 228
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	100 821	100 821
Kokku pikaajalised kohustused	100 821	100 821
Kokku kohustused	111 717	124 049
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 585	9 585
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 642	64 675
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 139	23 967
Kokku omakapital	102 325	99 186
Kokku kohustused ja omakapital	214 042	223 235

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	311 960	274 829
Muud äritulud	2 494	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-199 082	-140 892
Mitmesugused tegevuskulud	-59 831	-60 127
Tööjõukulud	-45 650	-42 375
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 626	-7 481
Muud ärikulud	-129	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 136	23 954
Intressikulud	0	-6
Muud finantstulud ja -kulud	3	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 139	23 967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 139	23 967

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 136	23 954
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 626	7 481
Kokku korrigeerimised	6 626	7 481
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 432	-3 194
Varude muutus	1 950	9 493
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-12 332	979
Laekunud intressid	3	19
Makstud intressid	0	-6
Kokku rahavood äritegevusest	-5 049	38 726
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 370	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 370	0
Kokku rahavood	-8 419	38 726
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 369	17 643
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 419	38 726
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 950	56 369

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	9 585	959	64 675	75 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 967	23 967
31.12.2012	9 585	959	88 642	99 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 139	3 139
31.12.2013	9 585	959	91 781	102 325

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Tohuvana Saeveski 2013.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 eurodes.

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.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu 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 intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii 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 650 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust 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.

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 maksmisele kuulvas 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".

Majanduskeskonna ebakindlus

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	47 950	56 369

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	29 299	24 867
Kokku nõuded ostjate vastu	29 299	24 867

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	24 538	24 538
Müügiks ostetud kaubad	43 556	45 506
Kokku varud	68 094	70 044

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 248	1 264
Üksikisiku tulumaks	714	664
Sotsiaalmaks	1 884	1 805
Kohustuslik kogumispension	23	13
Töötuskindlustusmaksed	129	156
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 998	3 902

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011							
Soetusmaksumus	5 234	50 303	56 895	41 910	98 805	3 926	158 268
Akumuleeritud kulum	0	-32 633	-24 323	-18 397	-42 720	-3 479	-78 832
Jääkmaksumus	5 234	17 670	32 572	23 513	56 085	447	79 436
Amortisatsioonikulu		-2 515	-2 844	-1 992	-4 836	-130	-7 481
31.12.2012							
Soetusmaksumus	5 234	50 303	56 895	41 910	98 805	3 926	158 268
Akumuleeritud kulum	0	-35 148	-27 167	-20 389	-47 556	-3 609	-86 313
Jääkmaksumus	5 234	15 155	29 728	21 521	51 249	317	71 955
Ostud ja parendused		3 370					3 370
Amortisatsioonikulu		-1 509	-2 677	-2 313	-4 990	-127	-6 626
31.12.2013							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	56 895	41 910	98 805	3 926	161 638
Akumuleeritud kulum	0	-36 657	-29 844	-22 702	-52 546	-3 736	-92 939
Jääkmaksumus	5 234	17 016	27 051	19 208	46 259	190	68 699

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	100 821			100 821
Pikaajalised laenud kokku	100 821			100 821
Laenukohustused kokku	100 821			100 821
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	9 203	9 203		
Lühiajalised laenud kokku	9 203	9 203		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	100 821			100 821
Pikaajalised laenud kokku	100 821			100 821
Laenukohustused kokku	110 024	9 203		100 821

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 890	3 890		
Võlad töövõtjatele	3 008	3 008		
Maksuvõlad	3 998	3 998		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 896	10 896		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 215	7 215		
Võlad töövõtjatele	2 908	2 908		
Maksuvõlad	3 902	3 902		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 025	14 025		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku võlad tarnijatele	3 890	7 215

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võladtöövõtjatele	3 007	2 908
Kokku võlad töövõtjatele	3 007	2 908

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	9 585	9 585
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	311 641	274 829
Soome	319	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	311 960	274 829
Kokku müügitulu	311 960	274 829
Müügitulu tegevusalade lõikes		
(EMTAK1610)puidu saagimine ja hõõveldamine	257 064	202 623
(EMTAK4752) muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	43 001	59 832
(EMTAK49411) kaubavedu maanteel	4 591	4 957
(EMTAK77321) ehitusmasinate ja seadmete rent	7 304	7 417
Kokku müügitulu	311 960	274 829

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 494	0
Kokku muud äritulud	2 494	0

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	122 028	96 047
Saagide remont ja hooldus	14 409	7 922
Metsamaterjal	62 645	36 923
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	199 082	140 892

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 756	11 634
Energia	30 096	26 074
Elektrienergia	14 174	11 825
Kütus	15 922	14 249
Mitmesugused bürookulud	3 274	3 203
Raamatupidamisteenus	3 422	3 226
Tööriistad ja riided	2 216	700
Sõidukitekindlustusmaksed	2 245	2 473
Saekaatri jooksev remont	1 281	2 064
Sõidukite remont	6 136	4 370
Muud	4 405	6 383
Kokku mitmesugused tegevuskulud	59 831	60 127

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	26 269	23 925
Sotsiaalmaksud	12 074	11 143
Juhatuse liikme tasud	7 307	7 307
Kokku tööjõukulud	45 650	42 375
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	7 307	7 307

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2014

osaühing Tohuvana Saeveski (registrikood: 10544161) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO VAHTMÄE	Juhatuse liige	26.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 139
Kokku	91 781
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 781
Kokku	91 781

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 139
Kokku	91 781
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 781
Kokku	91 781

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	257064	82.40%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	43001	13.78%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	7304	2.34%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4591	1.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ive Vainu	46901210296	Eesti	3195 EUR
Margus Peterson	37208290300	Eesti	3195 EUR
Monika Kurtmann	47506260280	Välja tänav 11, Rapla vallasisene linn, Rapla maakond, Eesti	3195 EUR

Sidevahendid

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