

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing 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	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

2014 aastal moodustas osaühing Tohuvana Saeveski müügitulu 271405 eurot. Osaühingu lõpetas majandusaasta kasumiga 1813 eurot. 2014.a. bilansimaht oli 228717 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	31 549	47 950
Nõuded ja ettemaksed	38 179	29 299
Varud	92 860	68 094
Kokku käibevara	162 588	145 343
Põhivara		
Materiaalne põhivara	66 129	68 699
Kokku põhivara	66 129	68 699
Kokku varad	228 717	214 042
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	23 758	10 896
Kokku lühiajalised kohustused	23 758	10 896
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	100 821	100 821
Kokku pikaajalised kohustused	100 821	100 821
Kokku kohustused	124 579	111 717
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 585	9 585
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 781	88 642
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 813	3 139
Kokku omakapital	104 138	102 325
Kokku kohustused ja omakapital	228 717	214 042

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	271 405	311 960
Muud äritulud	0	2 494
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-154 982	-199 082
Mitmesugused tegevuskulud	-62 308	-59 831
Tööjõukulud	-45 020	-45 650
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 037	-6 626
Muud ärikulud	-1 248	-129
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 810	3 136
Muud finantstulud ja -kulud	3	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 813	3 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 813	3 139

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 810	3 136
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 037	6 626
Kokku korrigeerimised	6 037	6 626
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 879	-4 432
Varude muutus	-24 766	1 950
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 860	-12 332
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood äritegevusest	-12 935	-5 049
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 466	-3 370
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 466	-3 370
Kokku rahavood	-16 401	-8 419
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 950	56 369
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 401	-8 419
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 549	47 950

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 813	1 813
31.12.2014	9 585	959	93 594	104 138

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Tohuvana Saeveski 2014.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 kuulavas 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	31 549	47 950

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	38 179	29 299
Kokku nõuded ostjate vastu	38 179	29 299

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	38 542	24 538
Müügiks ostetud kaubad	54 318	43 556
Kokku varud	92 860	68 094

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	121	1 248
Üksikisiku tulumaks	684	714
Sotsiaalmaks	1 698	1 884
Kohustuslik kogumispension	26	23
Töötuskindlustusmaksed	90	129
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 619	3 998

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Ostud ja parendused				3 466	3 466		3 466
Muud ostud ja parendused				3 466	3 466		3 466
Amortisatsioonikulu		-1 610	-2 844	-1 455	-4 299	-127	-6 036
31.12.2014							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	56 895	45 376	102 271	3 926	165 104
Akumuleeritud kulum	0	-38 267	-32 688	-24 157	-56 845	-3 863	-98 975
Jääkmaksumus	5 234	15 406	24 207	21 219	45 426	63	66 129

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	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

	31.12.2013	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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 490	18 490
Võlad töövõtjatele	2 649	2 649
Maksuvõlad	2 619	2 619
Kokku võlad ja ettemaksed	23 758	23 758

	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku võlad tarnijatele	18 490	3 890

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võladtöövõtjatele	2 649	3 007
Kokku võlad töövõtjatele	2 649	3 007

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	267 825	311 641
Soome	3 580	319
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	271 405	311 960
Kokku müügitulu	271 405	311 960
Müügitulu tegevusalade lõikes		
(EMTAK1610)puidu saagimine ja hõõveldamine	213 166	257 064
(EMTAK4752) muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47 883	43 001
(EMTAK49411) kaubavedu maanteel	4 785	4 591
(EMTAK77321) ehitusmasinate ja seadmete rent	5 571	7 304
Kokku müügitulu	271 405	311 960

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Traavid, viivised ja hüvitised	0	2 494
Kokku muud äritulud	0	2 494

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	80 929	122 028
Saagide remont ja hooldus	8 335	14 409
Metsamaterjal	65 718	62 645
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	154 982	199 082

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	6 729	6 756
Energia	23 077	30 096
Elektrienergia	9 989	14 174
Kütus	13 088	15 922
Mitmesugused bürookulud	5 216	3 274
Raamatupidamisteenus	3 491	3 422
Tööriistad ja riided	1 090	2 216
Sõidukitekindlustusmaksed	8 387	2 245
Saekaatri jooksev remont	3 277	1 281
Sõidukite remont	3 277	6 136
Ostetud transporditeenus	7 574	1 350
Muud	190	3 055
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 308	59 831

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	25 973	26 269
Sotsiaalmaksud	11 829	12 074
Juhatuse liikme tasud	7 218	7 307
Kokku tööjõukulud	45 020	45 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	7 218	7 307

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2015

osaühing Tohuvana Saeveski (registrikood: 10544161) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO VAHTMÄE	Juhatuse liige	30.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 813
Kokku	93 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 594
Kokku	93 594

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 813
Kokku	93 594
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 594
Kokku	93 594

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	213166	78.54%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	47883	17.64%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	5571	2.05%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4785	1.76%	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	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