

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2014
aruandeaasta lõpp:	31.12.2014
ärinimi:	OÜ SANGASTE VEED
registrikood:	11203947
tänavatalu nimi, maja ja korteri number:	Saare 19
linn:	Otepää vallasisene linn
vald:	Otepää vald
maakond:	Valga maakond
postisihtnumber:	67405
telefon:	+372 55697176, +372 5036109
e-posti aadress:	indrek.kapp@mail.ee, jbarkala@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Üldhalduskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

Töölepinguga töötajaid ettevõttes ei ole.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud ega välja ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 619	1 317	
Nõuded ja ettemaksed	1 841	7 927	2
Kokku käibevara	4 460	9 244	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	274 882	284 060	4
Kokku põhivara	274 882	284 060	
Kokku varad	279 342	293 304	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 797	87 249	5
Võlad ja ettemaksed	993	8 829	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 790	96 078	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	166 770	101 860	5
Võlad ja ettemaksed	55 000	55 000	6
Kokku pikaajalised kohustused	221 770	156 860	
Kokku kohustused	239 560	252 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	7
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 743	39 888	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-584	-5 145	
Kokku omakapital	39 782	40 366	
Kokku kohustused ja omakapital	279 342	293 304	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	18 540	16 547	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-161	
Brutokasum (-kahjum)	18 540	16 386	
Turustuskulud	-507	0	
Üldhalduskulud	-19 552	-21 030	9
Muud äritulud	6 246	1	
Muud ärikulud	-99	-50	
Ärikasum (kahjum)	4 628	-4 693	
Intressikulud	-5 212	-477	
Muud finantstulud ja -kulud	0	25	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-584	-5 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-584	-5 145	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 628	-4 693
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 947	10 137
Kokku korrigeerimised	10 947	10 137
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 086	8 217
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 835	-95 084
Laekunud intressid	0	25
Makstud intressid	0	-39
Kokku rahavood äritegevusest	13 826	-81 437
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 770	-20 825
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 770	-20 825
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 168	132 460
Saadud laenude tagasimaksed	-12 710	-29 697
Makstud intressid	-5 212	-438
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 754	102 325
Kokku rahavood	1 302	63
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 317	1 254
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 302	63
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 619	1 317

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 112	511	39 888	45 511
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 145	-5 145
31.12.2013	5 112	511	34 743	40 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-584	-584
31.12.2014	5 112	511	34 159	39 782

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha kajastab bilansis kassas aasta lõpul inventeeritud sularaha ja pangakonto jääke seisuga 31.12.2014.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil ehk lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja valitseva olukorra kohta. Ebatõenäoliseks arvatud nõuded kantakse tegevuskuludesse. Varem ebatõenäoliseks hinnatud ning kuludesse kantud nõuete laekumised kajastatakse tegevuskulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte soetusmaksumusega alates 350 eurot või mille kasutusiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluea ja alla 350 euro maksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara parendusväljaminekud, mis tõstavad oluliselt objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel rekonstrueerimine, renoveerimine), kapitaliseeritakse bilansis põhivara soetusmaksumuse suurendamisena. Lõpetamata põhivara võetakse arvele ettevõtte juhtkonna otsusega. Amortisatsiooni arvestamisel rakendatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid vastavalt vara kasutuseale on 3-25% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	30-70
Rajatised	7-20
Inventar	4-5
Maa	piiramatult
Transpordivahendid	5-10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, maksuvõlad, pangalaenud, muud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Tulu kaupade-teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kuludid on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tulu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Finantskulud kajastatakse kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on osanikud ja juhatuse liikmed ning nende lähikondsed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 815	1 815	
Ostjatelt laekumata arved	1 815	1 815	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13	3
Muud nõuded	13	13	
Viitlaekumised	13	13	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 841	1 841	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 414	2 414	
Ostjatelt laekumata arved	2 414	2 414	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	341	341	3
Muud nõuded	4 582	4 582	
Ettemaksed	590	590	
Tulevaste perioodide kulud	68	68	
Muud makstud ettemaksed	522	522	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 927	7 927	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		288		432
Ettemaksukonto jääk	13		341	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	288	341	432

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2012									
Soetusmaksumus		55 598		91 522	91 522	2 284	156 039	156 039	305 443
Akumuleeritud kulum		-12 726		-18 237	-18 237	-1 108			-32 071
Jääkmaksumus		42 872		73 285	73 285	1 176	156 039	156 039	273 372
Ostud ja parendused	170 000	5 400				637	827	827	176 864
Amortisatsioonikulu		-4 297	-795	-4 878	-5 673	-167			-10 137
Ümberklassifitseerimised			4 571	-3 637	934	-934	-156 039	-156 039	-156 039
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							-156 039	-156 039	-156 039
31.12.2013									
Soetusmaksumus	170 000	60 998	5 300	87 222	92 522	1 406	827	827	325 753
Akumuleeritud kulum	0	-17 023	-1 524	-22 452	-23 976	-694			-41 693
Jääkmaksumus	170 000	43 975	3 776	64 770	68 546	712	827	827	284 060
Ostud ja parendused						1 770			1 770
Amortisatsioonikulu	0	-4 637	-795	-4 878	-5 673	-638			-10 948
31.12.2014									
Soetusmaksumus	170 000	60 998	5 300	87 222	92 522	3 176	827	827	327 523
Akumuleeritud kulum	0	-21 660	-2 319	-27 330	-29 649	-1 332	0		-52 641
Jääkmaksumus	170 000	39 338	2 981	59 892	62 873	1 844	827	827	274 882

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	12 802	12 802			3 kuu + intr%ribor +	EUR	28.11.18
Muu laen	3 995	3 995			0	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	16 797	16 797					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	89 062		89 062			EUR	30.11.2018
Muu laen	77 708		77 708			EUR	31.12.2018
Pikaajalised laenud kokku	166 770		166 770				
Laenukohustused kokku	183 567	16 797	166 770				

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muu laen	40 457	40 457			0	EUR	
Muu laen	34 658	34 658			0	EUR	
Pangalaen	12 134	12 134			4,73+3 EURIBOR	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	87 249	87 249					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	101 860		101 860		4,73+3 EURIBOR	eur	28.11.2018
Pikaajalised laenud kokku	101 860		101 860				
Laenukohustused kokku	189 109	87 249	101 860				

Investeeringislaen

SEB

Lepingu nr 2013033322

Kuupäev: 28.11.2013

Laenu tagastamise tähtaeg: 28.12.2018

Laenu summa 115000 eur.

Intressimäär: 3 kuu EURIBOR + 4,5 % aastas

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	55 705	705	55 000	
Võlad töövõtjatele	0	0		
Maksuvõlad	288	288		3
Kokku võlad ja ettemaksed	55 993	993	55 000	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	57 250	2 250	55 000	
Maksuvõlad	432	432		
Muud võlad	54	54		
Muud viitvõlad	54	54		
Saadud ettemaksed	6 093	6 093		
Kokku võlad ja ettemaksed	63 829	8 829	55 000	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	5 112	5 112
Osade arv (tk)	5 112	5 112

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 540	16 547
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 540	16 547
Kokku müügitulu	18 540	16 547
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroenergia müük	18 140	16 547
Muud teenused	400	0
Kokku müügitulu	18 540	16 547

Lisa 9 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	55	123
Energia	1 735	2 491
Elektrienergia	163	0
Kütus	1 572	2 491
Mitmesugused bürookulud	909	944
Amortisatsioonikulu	10 947	10 137
Muud	93	805
Pangateenused	52	82
Kindlustuskulu	332	113
Muud teenused	665	1 076
Remondi- ja hoolduskulud	2 210	3 163
Raamatupidamisteenus	510	527
Hindamis ja konsultatsiooni teenused	0	733
Väikeinventarikulud	2 044	836
Kokku üldhalduskulud	19 552	21 030

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	2 820
Sotsiaalmaksud	0	959
Kokku tööjõukulud	0	3 779

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	99	50
Kokku muud ärikulud	99	50

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	5 212	477
Kokku intressikulud	5 212	477

SEB PANGALAENU INTRESS

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	130 115

2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	581	7 168	581
2013	Ostud	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	170 000	17 400	28 691

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	0	2 820

raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

OÜ SANGASTE VEED (registrikood: 11203947) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK KAPP	Juhatuse liige	30.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-584
Kokku	34 159
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 159
Kokku	34 159

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrienergia tootmine hüdroenergiast	35112	18140	97.84%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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