

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Tohuvana Saeveski

registrikood: 10544161

tänavatalu nimi, Viljandi mnt 124A

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 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 saekaatriit Raplamaal Kehtna vallas Ohekatkus.

*2015 aastal moodustas osaühing Tohuvana Saeveski müügitulu 274880 eurot. Osaühingu lõpetas majandusaasta kasumiga 1960 eurot.
2015.a. bilansimaht oli 227563 eurot.*

Osaühing Tohuvana Saeveskil keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8töötajat.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	40 122	31 549
Nõuded ja ettemaksed	22 516	38 179
Varud	105 255	92 860
Kokku käibevara	167 893	162 588
Põhivara		
Materiaalne põhivara	59 670	66 129
Kokku põhivara	59 670	66 129
Kokku varad	227 563	228 717
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	20 644	23 758
Kokku lühiajalised kohustused	20 644	23 758
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	100 821	100 821
Kokku pikaajalised kohustused	100 821	100 821
Kokku kohustused	121 465	124 579
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	9 585	9 585
Kohustuslik reservkapital	959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 594	91 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 960	1 813
Kokku omakapital	106 098	104 138
Kokku kohustused ja omakapital	227 563	228 717

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	274 880	271 405
Muud äritulud	2 301	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 662	-154 982
Mitmesugused tegevuskulud	-65 989	-62 308
Tööjõukulud	-46 112	-45 020
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 459	-6 037
Muud ärikulud	0	-1 248
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 959	1 810
Muud finantstulud ja -kulud	1	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 960	1 813
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 960	1 813

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 959	1 810
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 459	6 037
Kokku korrigeerimised	6 459	6 037
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	15 662	-8 879
Varude muutus	-12 395	-24 766
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 113	12 860
Laekunud intressid	1	3
Kokku rahavood äritegevusest	8 573	-12 935
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 466
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 466
Kokku rahavood	8 573	-16 401
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 549	47 950
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 573	-16 401
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 122	31 549

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 960	1 960
31.12.2015	9 585	959	95 554	106 098

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

osaühing Tohuvana Saeveski 2015.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 kuuluvas 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	40 122	31 549

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	21 503	38 179
Kokku nõuded ostjate vastu	21 503	38 179

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	22 542	38 542
Müügiks ostetud kaubad	82 713	54 318
Kokku varud	105 255	92 860

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 013		121
Üksikisiku tulumaks		935	684
Sotsiaalmaks		2 347	1 698
Kohustuslik kogumispension		35	26
Töötuskindlustusmaksed		122	90
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 013	3 439	2 619

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Amortisatsioonikulu		-1 509	-2 846	-1 939	-4 785	-165	-6 459
Ümberklassifitseerimised				-3 466	-3 466	3 466	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	5 234	53 673	56 895	41 910	98 805	7 392	165 104
Akumuleeritud kulum	0	-39 776	-35 534	-26 096	-61 630	-4 028	-105 434
Jääkmaksumus	5 234	13 897	21 361	15 814	37 175	3 364	59 670

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 826	13 826
Võlad töövõtjatele	3 379	3 379
Maksuvõlad	3 439	3 439
Kokku võlad ja ettemaksed	20 644	20 644

	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

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	13 826	18 490

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võladtöövõtjatele	3 379	2 649
Kokku võlad töövõtjatele	3 379	2 649

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	271 550	267 825
Soome	3 330	3 580
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 880	271 405
Kokku müügitulu	274 880	271 405
Müügitulu tegevusalade lõikes		
(EMTAK1610)puidu saagimine ja hõõveldamine	222 270	213 166
(EMTAK4752) muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	45 886	47 883
(EMTAK49411) kaubavedu maanteel	0	4 785
(EMTAK77321) ehitusmasinate ja seadmete rent	6 724	5 571
Kokku müügitulu	274 880	271 405

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 301	0
Kokku muud äritulud	2 301	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	75 716	80 929
Saagide remont ja hooldus	7 512	8 335
Metsamaterjal	73 434	65 718
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	156 662	154 982

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	11 438	6 729
Energia	19 364	23 077
Elektrienergia	9 249	9 989
Kütus	10 115	13 088
Mitmesugused bürookulud	4 873	5 216
Raamatupidamisteenus	3 769	3 491
Tööriistad ja riided	4 349	1 090
Sõidukitekindlustusmaksed	2 118	8 387
Saekaatri jooksev remont	2 903	3 277
Sõidukite remont	11 948	3 277
Ostetud transporditeenus	4 241	7 574
Muud	986	190
Kokku mitmesugused tegevuskulud	65 989	62 308

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	26 705	25 973
Sotsiaalmaksud	12 204	11 829
Juhatuse liikme tasud	7 203	7 218
Kokku tööjõukulud	46 112	45 020
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	7 203	7 218

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2016

osaühing Tohuvana Saeveski (registrikood: 10544161) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO VAHTMÄE	Juhatuse liige	30.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 960
Kokku	95 554
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 554
Kokku	95 554

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 960
Kokku	95 554
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	95 554
Kokku	95 554

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saematerjali tootmine	16101	222270	80.86%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	47529	42556	15.48%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	10054	3.66%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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