

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OSAÜHING SANVA

registrikood: 10353627

küla: Keeni küla

vald: Sangaste vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67002

telefon: +372 7696234

e-posti aadress: ousanva@gmail.com

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Muud ärikulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Sanva OÜ asutati 21.01.1998.a. Osaühingu omanik on Sangaste Vald .Osaühingu põhitegevuseks on auru –ja kuumaveearustus (soojusenergia).Alates 2012 aastast on omanik SA Sangaste Loss.

Sanva OÜ missiooniks on Sangaste aleviku ja Keeni küla varustamine kaugküttega (puiduhakkel) .

Tulud, kulud ja kasum

Sanva OÜ käive 2014. a. oli 128 592 eurot. Ettevõtte üldkäibest 73% moodustas kommunaalteenuste pakkumine(kaugküte) ja 27% moodustas muud teenused. Muude teenuste peamised tuluallikad olid Sangaste vallas teostatud teenused ja AS Eesti Raudtee`le vanade liiprite koristus ja äravedu. Lisaks olid muud ärikulud 22 817 eurot.

Kulude suuruseks kujunes 143 169 eurot.

Kulud jagunesid ;

majanduskulud 69%

tööjõukulud 15%

põhivarakulud 16%

Finantskulud olid 3 989 eurot. Finantskuludeks oli laenudelt ja liisingudelt makstud intressid.

2014 aasta majandustegevuse tulemuseks oli Sanva OÜ kasum 4 254 eurot.

Personal Töötajate keskmine arv aruandeperioodil oli 2,0. Töötajatele maksti töötasusid 15 965 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2015 jätkata Sangaste alevikus kaugküte pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 400	13 247	2
Nõuded ja ettemaksed	42 284	43 987	3
Kokku käibevara	43 684	57 234	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 895	1 895	
Materiaalne põhivara	336 933	353 194	6
Kokku põhivara	338 828	355 089	
Kokku varad	382 512	412 323	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	35 810	41 752	7
Võlad ja ettemaksed	36 658	36 763	8
Kokku lühiajalised kohustused	72 468	78 515	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	86 176	114 194	7
Kokku pikaajalised kohustused	86 176	114 194	
Kokku kohustused	158 644	192 709	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 816	5 816	
Ülekurss	3 068	3 068	
Kohustuslik reservkapital	582	582	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 148	96 687	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 254	113 461	
Kokku omakapital	223 868	219 614	
Kokku kohustused ja omakapital	382 512	412 323	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	128 592	234 254	11
Muud äritulud	22 817	97 618	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 047	-143 728	13
Mitmesugused tegevuskulud	-20 150	-22 764	14
Tööjõukulud	-21 407	-19 415	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 211	-22 204	
Muud ärikulud	-351	-6 177	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 243	117 584	
Intressikulud	-3 989	-4 123	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 254	113 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 254	113 461	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 243	117 584
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 211	22 204
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 826
Muud korrigeerimised	0	-85 657
Kokku korrigeerimised	23 211	-67 279
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 703	-633
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-105	-40 442
Laekunud intressid	0	1
Muud rahavood äritegevusest	0	6 282
Kokku rahavood äritegevusest	33 052	15 513
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 950	-9 070
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 000
Antud laenud	-350	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 300	-8 070
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 000	20 981
Saadud laenude tagasimaksed	-27 740	-15 686
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 668	5 636
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 283	-5 074
Makstud intressid	-3 908	-4 124
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-37 599	1 733
Kokku rahavood	-11 847	9 176
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 247	4 071
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 847	9 176
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 400	13 247

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 816	3 068	582	96 682	106 148
Vigade parandamise mõju				5	5
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	5 816	3 068	582	96 687	106 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)				113 461	113 461
31.12.2013	5 816	3 068	582	210 148	219 614
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	5 816	3 068	582	210 148	219 614
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 254	4 254
31.12.2014	5 816	3 068	582	214 402	223 868

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Sanva OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentiks on sularaha kassas, nõudmiseni arveldusarved pankades. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega (alates 1917 eurot) ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Lühema kasuliku kasutuseaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Keskmine kasulik tööiga ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on: masinad ja seadmed 2-5 aastat amortisatsiooninormiga 20-50% Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Tulud

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Sanva OÜ on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud aastaaruande lisas.

Seotud osapooled

Osaühing loeb seotud osapoolteks emaettevõtet (SA Sangaste Loss) ja Sanva OÜ juhatuse liikmeid. Lisaks osaühingu juhatusele mainitud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Swedbank	1 382	12 556
Kassa	18	691
Kokku raha	1 400	13 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 924	31 924
Ostjatelt laekumata arved	31 924	31 924
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Muud nõuded	10 350	10 350
Laenunõuded	10 350	10 350
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 284	42 284
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 175	29 175
Ostjatelt laekumata arved	29 175	29 175
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47	47
Muud nõuded	10 000	10 000
Laenunõuded	10 000	10 000
Ettemaksed	4 765	4 765
Muud makstud ettemaksed	4 765	4 765
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 987	43 987

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	42 284	39 222
Ostjatelt laekumata arved	31 924	29 175
Maksude ettemaks	10	47
Antud lühiajalised laenud	10 350	10 000
Kokku nõuded ostjate vastu	42 284	39 222

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10	346		238
Üksikisiku tulumaks		208		201
Sotsiaalmaks		441		429
Kohustuslik kogumispension		30		26
Töötuskindlustusmaksed		40		39
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				55
Ettemaksukonto jääk			47	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	1 065	47	988

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus	128	276 329	24 848	126 778	151 626	428 083
Akumuleeritud kulum		-25 879	-9 687	-45 855	-55 542	-81 421
Jääkmaksumus	128	250 450	15 161	80 923	96 084	346 662
Ostud ja parendused			25 000	7 558	32 558	32 558
Amortisatsioonikulu		-11 568	-4 186	-6 448	-10 634	-22 202
Müügid			-14 348		-14 348	-14 348
Muud muutused			10 524		10 524	10 524
31.12.2013						
Soetusmaksumus	128	276 329	35 500	129 799	165 299	441 756
Akumuleeritud kulum		-37 447	-3 349	-47 766	-51 115	-88 562
Jääkmaksumus	128	238 882	32 151	82 033	114 184	353 194
Ostud ja parendused				6 950	6 950	6 950
Muud ostud ja parendused				6 950	6 950	6 950
Amortisatsioonikulu		-11 568	-4 600	-7 043	-11 643	-23 211
31.12.2014						
Soetusmaksumus	128	276 329	35 500	136 749	172 249	448 706
Akumuleeritud kulum		-49 015	-7 949	-54 809	-62 758	-111 773
Jääkmaksumus	128	227 314	27 551	81 940	109 491	336 933

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
MTÜ Sangaste Vabatahtlik Tuletõrjeühing	2 400	2 400					
Arvelduskrediit	4 016	4 016					
Lühiajalised laenud kokku	6 416	6 416					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	93 719	21 975	71 744		2,66	eur	9.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	93 719	21 975	71 744				
Kapitalirendikohustused kokku	21 851	7 419	14 432				
Laenukohustused kokku	121 986	35 810	86 176				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
MTÜ Sangaste Vabatahtlik Tuletõrjeühing	3 100	3 100					
Arvelduskrediit	5 636	5 636					
Lühiajalised laenud kokku	8 736	8 736					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	118 360	25 364	92 996		2,622	eur	09.10.2018
Pikaajalised laenud kokku	118 360	25 364	92 996				
Kapitalirendikohustused kokku	28 850	7 652	21 198				
Laenukohustused kokku	155 946	41 752	114 194				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 254	32 254
Võlad töövõtjatele	2 571	2 571
Maksuvõlad	1 065	1 065
Muud võlad	768	768
Muud viitvõlad	768	768
Kokku võlad ja ettemaksed	36 658	36 658
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 033	34 033
Võlad töövõtjatele	1 742	1 742
Maksuvõlad	988	988
Kokku võlad ja ettemaksed	36 763	36 763

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Riigiasutused		
Äriühingud	32 254	34 033
Eraisikud ja kolmas sektor		
Kokku võlad tarnijatele	32 254	34 033

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasu võlgnevus	2 571	1 044
Deklareerimata maksukohustus	671	698
Puhkusetasu kohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	3 242	1 742

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	128 592	234 254
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	128 592	234 254
Kokku müügitulu	128 592	234 254
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Soojuse müügist	94 396	103 624
Muu tulu elamu-ja kommunaaltegevusest	34 196	130 630
Kokku müügitulu	128 592	234 254

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	1 000
Dotatsioon	22 817	94 475
Muud	0	2 143
Kokku muud äritulud	22 817	97 618

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	-16 925	-44 493
Energia	-2 420	0
Elektrienergia	-2 420	0
Alltöövõtutööd	-32 420	-57 614
Transpordikulud	-8 948	-28 285
Masinate majandamiskulud	-17 334	-11 054
Muud	0	-2 282
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-78 047	-143 728

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	-12 495	-11 003
Kütus	-12 495	-11 003
Mitmesugused bürookulud	-7 629	-7 579
Riiklikud ja kohalikud maksud	-26	0
Muud	0	-4 182
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 150	-22 764

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	15 965	13 977
Sotsiaalmaksud	5 442	5 438
Kokku tööjõukulud	21 407	19 415
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-3 826
Trahvid, viivised ja hüvitised	-351	-529
Muud	0	-1 822
Kokku muud ärikulud	-351	-6 177

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	11 755	11 755

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OSAÜHING SANVA (registrikood: 10353627) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ARENG	Juhatuse liige	02.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 254
Kokku	214 402

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 148
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 254
Kokku	214 402

Otsustati kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	94394	73.41%	Jah
Muu puhastustegevus	81291	34195	26.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
sihtasutus Sangaste Loss	90011183	Lossiküla, Sangaste vald, Valga maakond, Eesti	91000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7696234
E-posti aadress	ousanva@gmail.com