

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: osäühing SAVEKATE

registrikood: 10003471

tänavatalu nimi, Teguri tn 47b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51013

telefon: +372 7309830

faks: +372 7309831

e-posti aadress: savekate@savekate.ee

veebilehe aadress: www.savekate.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	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 9 Eraldised	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 14 Üldhalduskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Tulumaks	16
Lisa 17 Seotud osapooled	16
Lisa 18 Lõpetamata ehituslepingud	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

OÜ Savekate 2017. aasta ehitustööde mahust ligi 50% teostasime peatöövõtjana ning teine samapalju alltöövõtjana. Alltöövõtu korras teostasime töid Eesti tuntuimatele peatöövõtjatele nagu AS Ehitusfirma Rand ja Tuulberg, AS Astlanda, AS Tartu Ehitus, OÜ Fund Ehitus.

2017. aasta netokäive suurenes 2016. aastaga võrreldes 62%. Majandusaasta lõpetati 802 tuhande eurose kasumiga. Kasumlikkus oli seotud ennekõike suurte teostatud objektidega, kus tööde tehnoloogiliselt läbimõeldud ja kiire teostamise suhe tagas tulemuslikkuse (Tallinna Vangla põrandate ehitustööd, Harmet OÜ tootmishoone põrandate ehitustööd, Eedeni parkimismaja üldehitustööd, Lai 39 korterelamu üldehitustööd).

OÜ Savekate on jätkuvalt Eesti Betooniühingu liige.

Peamised finantssuhtarvud 2017. aasta aruande põhjal:

- puhasrentaablus 7,4%
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja 1,7
- varade tootlikkus (ROA) 32,7%
- omakapitali tootlikkus (ROE) 79,5%

Peamised finantssuhtarvud 2016. aasta aruande põhjal:

- puhasrentaablus -4 %
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja 1,2
- varade tootlikkus (ROA) -25,7%
- omakapitali tootlikkus (ROE) -182,1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv/langus (%) = $(\text{müügitulu 2017} - \text{müügitulu 2016}) / \text{müügitulu 2016} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{kasum enne maksustamist} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

OÜ Savekate keskmine töötajate arv 2017. aastal oli 81 inimest ning töötajale makstud töötasude brutosumma koos sotsiaalmaksudega oli 2 109 736 eurot, millest juhatuse liikmele makstud töötasu moodustas koos sotsiaalmaksudega 49 165 eurot.

Me ei prognoosi 2018. aastaks ehitussektori elavnemist võrreldes 2017-nda aastaga. Töömahu säilitamiseks osaleme lisaks korter- ja administratiivhoonete ehitushangetele ka erinevate insenertehniliste rajatiste, põllumajandushoonete ja üldehitustööde hangetel.

Usume, et peamiste sisendite, milledeks on tööjõukulud ja materjalid (betoon, teras, soojustusmaterjalid), hinnatasemed kerkivad 2018. aastal. Töötasude tõstmist ettevõttes 2018. aastal me võimalikuks ei pea, võttes arvesse konkurentsi ja vähenevat tööde mahtu.

2018. aasta eesmärgiks on käibemahu suurendamine, ennekõike võimalike üldehitustööde arvelt.

Täname kõiki tellijaid ja partnereid koostöö eest aastal 2017.

Tambet Tasuja

Juhatuses liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	852 097	288 495	
Nõuded ja ettemaksed	1 494 201	1 104 885	2
Varud	26 637	12 090	3
Kokku käibevarad	2 372 935	1 405 470	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	82 399	58 351	4
Kokku põhivarad	82 399	58 351	
Kokku varad	2 455 334	1 463 821	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 808	96 726	5
Võlad ja ettemaksed	1 362 736	1 109 428	6,7,8
Eraldised	5 000	15 000	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 380 544	1 221 154	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	55 351	35 651	5
Võlad ja ettemaksed	10 321	259	6
Kokku pikaajalised kohustised	65 672	35 910	
Kokku kohustised	1 446 216	1 257 064	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 200	3 200	10
Kohustuslik reservkapital	5 120	5 120	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 437	574 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 361	-376 435	
Kokku omakapital	1 009 118	206 757	
Kokku kohustised ja omakapital	2 455 334	1 463 821	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	10 784 699	6 667 632	12
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-9 738 313	-6 697 685	13
Brutokasum (-kahjum)	1 046 386	-30 053	
Turustuskulud	-5 258	-3 687	
Üldhalduskulud	-244 023	-236 480	14
Muud äritulud	10 696	2 082	
Muud ärikulud	-3 420	-6 067	
Ärikasum (kahjum)	804 381	-274 205	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 020	-2 230	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	802 361	-276 435	
Tulumaks	0	-100 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 361	-376 435	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	804 381	-274 205	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	18 093	14 991	4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-9 583	4 044	
Muud korrigeerimised	4 894	-28 748	8,9,18
Kokku korrigeerimised	13 404	-9 713	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-517 139	-372 506	
Varude muutus	-14 546	19 340	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	278 456	281 775	
Makstud intressid	-805	-266	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-100 000	
Kokku rahavood äritegevusest	563 751	-455 575	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 950	0	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	9 583	15 583	4
Antud laenude tagasimaksed	100 000	110 000	
Laekunud intressid	119	6 081	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	104 752	131 664	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	200 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-90 000	-110 000	17
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 409	-11 791	5
Makstud intressid	-3 492	0	
Makstud dividendid	0	-400 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 901	-321 791	
Kokku rahavood	563 602	-645 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	288 495	934 197	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	563 602	-645 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	852 097	288 495	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	3 200	5 120	974 872	983 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-376 435	-376 435
Väljakuulutatud dividendid			-400 000	-400 000
31.12.2016	3 200	5 120	198 437	206 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)			802 361	802 361
31.12.2017	3 200	5 120	1 000 798	1 009 118

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Savekate raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ Savekate kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi, kus ärikulud on liigendatud lähtudes kulude funktsioonist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

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

Varude arvestamisel on kasutatud FIFO meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 2000 eurot.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust 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.

Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5-10 aastat
Transpordivahendid	2,5-10 aastat
Muu inventar	2,5-5 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga, kuid mitte lühem kui rendisuhte kehtivuse periood.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi ehitustööde tellijate ees, millel on lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust ning kogemustest.

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega mõõta.

Bilansis kajastatakse tingimusliku kohustisena:

- (a) võimalikku tulumaksukohustust;
- (b) ettevõttele antud garantiidest tulenevaid tingimuslikke kohustisi.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval.

Pikaajaliste ehituslepingute arvestus:

Pikaajaliste projektide tulu ja kulude vastavuse tagamiseks kasutatakse kasumiaruandes ehitustööde valmidusastme meetodit. Tööde valmidusaste määratakse kasutades projektiga seotud bilansipäevani tehtud tegelike kulude suhet eelarvelistesse kuludesse.

Kui bilansipäeval tellijatele esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Ehitustööde tellijalt saada". Kui bilansipäeval tellijatele esitatud vahearvete summa ületab projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajaliste kohustuste real "Ehitustööde tellijatel saada".

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:

- OÜ Savekate juhatuse liikmed ning nendega seotud ettevõtted;
- OÜ Savekate emaettevõtja Savekate Haldus OÜ;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 394 425	1 394 425	
Ostjatelt laekumata arved	1 394 425	1 394 425	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 552	33 552	
Muud nõuded	1 376	1 376	
Laenunõuded	0	0	
Intressinõuded	0	0	
Viitlaekumised	1 376	1 376	
Ettemaksed	532	532	
Tulevaste perioodide kulud	532	532	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Ehitustööde tellijatelt saada	64 316	64 316	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 494 201	1 494 201	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	908 883	908 883	
Ostjatelt laekumata arved	908 883	908 883	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	101 751	101 751	
Laenunõuded	100 000	100 000	
Intressinõuded	33	33	
Viitlaekumised	1 718	1 718	
Ettemaksed	2 149	2 149	
Tulevaste perioodide kulud	1 111	1 111	
Muud makstud ettemaksed	1 038	1 038	
Ehitustööde tellijatelt saada	92 102	92 102	18
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 104 885	1 104 885	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	18 563	9 229
Ettemaksed varude eest	8 074	2 861
Kokku varud	26 637	12 090

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	282 380	11 523	369 196	663 099	13 468	676 567
Akumuleeritud kulum	-241 660	-8 681	-369 196	-619 537	-13 468	-633 005
Jääkmaksumus	40 720	2 842	0	43 562	0	43 562
Ostud ja parendused	49 407			49 407		49 407
Muud ostud ja parendused	49 407			49 407		49 407
Amortisatsioonikulu	-13 566	-1 425		-14 991		-14 991
Müügid	-19 627			-19 627		-19 627
31.12.2016						
Soetusmaksumus	266 184	11 523	369 196	646 903	13 468	660 371
Akumuleeritud kulum	-209 250	-10 106	-369 196	-588 552	-13 468	-602 020
Jääkmaksumus	56 934	1 417	0	58 351	0	58 351
Ostud ja parendused	37 191		4 950	42 141		42 141
Muud ostud ja parendused	37 191		4 950	42 141		42 141
Amortisatsioonikulu	-15 851	-1 417	-825	-18 093	0	-18 093
Müügid	0			0		0
31.12.2017						
Soetusmaksumus	237 927	9 069	350 172	597 168	13 468	610 636
Akumuleeritud kulum	-159 653	-9 069	-346 047	-514 769	-13 468	-528 237
Jääkmaksumus	78 274	0	4 125	82 399	0	82 399

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	9 583	15 583
Transpordi- vahendid	9 583	15 583
Kokku	9 583	15 583

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	0	0					
Kapitalirendikohustised kokku	68 159	12 808	55 351				
Laenukohustised kokku	68 159	12 808	55 351				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	90 000	90 000			3,00%	EUR	31.12.17
Lühiajalised laenud kokku	90 000	90 000					
Kapitalirendikohustised kokku	42 377	6 726	35 651				
Laenukohustised kokku	132 377	96 726	35 651				

Kapitalirendikohustiste keskmine intressimäär 1,48%, alusvaluuta EUR ja lõpptähtaeg 15.11.2022.

Renditud masinate ja seadmete bilansiline jääkmaksumus 31.12.2017: 71 422 EUR (31.12.16: 46 073 EUR).

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	972 141	961 820	10 321	
Võlad töövõtjatele	187 173	187 173		8
Maksuvõlad	123 372	123 372		7
Muud võlad	4 555	4 555		
Intressivõlad	0	0		
Muud viitvõlad	4 555	4 555		
Saadud ettemaksed	0	0		
Tulevaste perioodide tulud	0	0		
Ehitustööde tellijatel saada	85 816	85 816		18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 373 057	1 362 736	10 321	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	676 001	675 742	259	
Võlad töövõtjatele	197 856	197 856		8
Maksuvõlad	117 594	117 594		7
Muud võlad	6 759	6 759		
Intressivõlad	2 194	2 194		
Muud viitvõlad	4 565	4 565		
Saadud ettemaksed	24 874	24 874		
Tulevaste perioodide tulud	24 874	24 874		
Ehitustööde tellijatel saada	86 603	86 603		18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 109 687	1 109 428	259	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	33 552	0	17 514
Üksikisiku tulumaks		28 163	20 555
Sotsiaalmaks		87 781	73 767
Kohustuslik kogumispension		2 912	2 201
Töötuskindlustusmaksed		4 516	3 557
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 552	123 372	117 594

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	107 240	105 818
Puhkusetasude kohustis	79 933	92 038
Kokku võlad töövõtjatele	187 173	197 856

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2016	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Garantiireserv	15 000	11 864	-11 864	15 000
Kokku eraldised	15 000	11 864	-11 864	15 000

	31.12.2017	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2017
Garantiireserv	15 000	-6 758	-3 242	5 000
Kokku eraldised	15 000	-6 758	-3 242	5 000

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 200	3 200
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	800 638	158 750
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	200 160	39 687
Garantiilepingud	361 699	280 004
Kokku tingimuslikud kohustised	1 362 497	478 441

Garantiide tagatiseks on seatud kommertspant OÜ Savekate vallasvarale.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 782 261	6 659 277
Läti	0	8 355
Rootsi	2 438	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 784 699	6 667 632
Kokku müügitulu	10 784 699	6 667 632
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusteenus	10 725 238	6 632 077
Kauba müük	31 418	20 489
Muu	28 043	15 066
Kokku müügitulu	10 784 699	6 667 632

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	3 745 958	3 026 636
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 103	9 482
Energia	91 796	102 862
Elektrienergia	11 707	0
Kütus	80 089	102 862
Alltöövõtutööd	3 343 293	1 426 510
Transpordikulud	65 006	49 866
Üür ja rent	364 437	251 614
Lähetuskulud	37 075	55 427
Tööjõukulud	1 949 855	1 638 313
Amortisatsioonikulu	10 158	7 592
Muud	128 632	129 383
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	9 738 313	6 697 685

Lisa 14 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	32 828	32 301
Energia	2 510	2 104
Kütus	2 510	2 104
Mitmesugused bürookulud	12 586	13 557
Koolituskulud	3 135	9 658
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	240	5 752
Tööjõukulud	159 881	150 203
Amortisatsioonikulu	7 935	7 399
Muud	24 908	15 506
Kokku üldhalduskulud	244 023	236 480

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 577 114	1 336 880
Sotsiaalmaksud	532 622	451 636
Kokku tööjõukulud	2 109 736	1 788 516
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	81	87
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017	2016	
	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	400 000	100 000
Eesti	0	400 000	100 000
Kokku	0	400 000	100 000

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Savekate Haldus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	AS Ehitusfirma Rand ja Tuulberg
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		4 165		92 194
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	569	0	37 184	1 188
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 868	2 105	0	1 968

2017	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
OÜ Savekate Haldus	90 000	3%	EUR	31.12.2017

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Savekate Haldus OÜ	200 000	110 000	3,00%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	41 652		48 332	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	585 460	990	223 543
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 454	67 814	53 671	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	36 966	26 868

Lisa 18 Lõpetamata ehituslepingud

	31.12.2017	31.12.2016
Lõpetamata ehituslepingutele tehtud kulud ja arvestuslik kasum	2 066 563	2 266 795
Tellijatele esitatud vahearved	-2 088 064	-2 261 296
Tulu korrigeerimine kokku	-21 500	5 499

	31.12.2017	31.12.2016
Tellijatelt saada (lisa 2)	64 316	92 102
Tellijatel saada (lisa 6)	-85 816	-86 603
Tulu korrigeerimine kokku	-21 500	5 499

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2018

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMBET TASUJA	Juhatuse liige	08.03.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing SAVEKATE osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud osaühing SAVEKATE (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)) ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

08.03.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing SAVEKATE (registrikood: 10003471) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	08.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 361
Kokku	1 000 798
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	700 798
Kokku	1 000 798

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	198 437
Aruandeaasta kasum (kahjum)	802 361
Kokku	1 000 798
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	700 798
Kokku	1 000 798

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	10784699	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7309830
Faks	+372 7309831
E-posti aadress	savekate@savekate.ee
Veebilehe aadress	www.savekate.ee