

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Sa & Po Grupp

registrikood: 10854281

tänavanimi, maja number: Võsu mnt 33

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45301

telefon: +372 5110477, +372 3259441

e-posti aadress: sa.po@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Ettemaksed	11
Lisa 8 Varud	11
Lisa 9 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 10 Materiaalne põhivara	13
Lisa 11 Laenukohustused	14
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 13 Võlad tarnijatele	14
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 15 Kapitalirent	15
Lisa 16 Kasutusrent	15
Lisa 17 Osakapital	16
Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 19 Müügitulu	16
Lisa 20 Muud äritulud	16
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 23 Tööjõukulud	17
Lisa 24 Muud ärikulud	18
Lisa 25 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 26 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkus OÜ Sa & Po Grupp suhteliselt stabiilne äritegevus. Peamiselt panustasime põhilisele tegevusalale, milleks on transporditeenuste osutamine. Olulisel kohal oli ka puidu esmatöötlustoodete müük, maastiku hooldus ja korrashoid ning basseinihituse teenused. Pisut on elavnenud maamööduteenuste müük.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ Sa & Po Grupp müügitulu 475 287. Müügitulust moodustas 43% veeteenuste, 19% kauba, 18 % maastiku hooldusteenuste, 17% basseinitehnika kauba ja teenuste müük, 2% maamööduteenuste ja kauba ning 1% juuksuriteenuste müük. Aruandeaasta puhaskasum oli 36 289 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Kasumiaruanne		
Müügitulu	475 287	399 236
Ärikasum/(-kahjum)	35 917	15 899
Ärirentaablus	7,6%	4,0%
Aruandeaasta kasum/(-kahjum)	36 289	16 883
Bilanss		
Varad kokku	445 439	407 972
Varade tootlikus (ROA)	8,1%	4,1%
Omakapital	400 917	364 628
Omakapitali tootlikus (ROE)	9,1%	4,6%
Kohustused kokku	44 522	43 344
Võlakordaja (DR)	10,0%	10,6%
Maksevõimelisus (SO)	90,0%	89,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Ärirentaablus=ärikasum/müügitulu*100
- * Varade tootlikus=puhaskasum/varad kokku (aktiva)*100
- * Omakapitali tootlikus=puhaskasum/omakapital kokku*100
- * Võlakordaja=kohustused/varad kokku*100
- * Maksevõimelisus=omakapital/varad kokku*100

Investeeringud

2011. aastal investeeris ettevõtte põhivarasse 85 628 eurot. Suurimaks investeeringuks oli uue autorongi (sadulauto ja haagis) soetamine.

Personal

Majandusaasta lõpu seisuga töötab ettevõttes põhikohaga seitse töötajat, aasta keskmine töötajate arv oli 9. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 46 901 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina. Ettevõtte juhatuse töötasu koos sotsiaalmaksudega moodustas majandusaastal 3830 eurot. Juhatus liikme tasu ei maksta. Juhatus liikmele temaga lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	70 893	72 316	2
Finantsinvesteeringud	84 060	19 174	3
Nõuded ja ettemaksed	31 064	32 352	4
Varud	4 892	8 236	8
Kokku käibevara	190 909	132 078	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	20 096	84 060	
Materiaalne põhivara	234 434	191 834	10
Kokku põhivara	254 530	275 894	
Kokku varad	445 439	407 972	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 137	8 507	11
Võlad ja ettemaksed	9 874	28 793	12
Kokku lühiajalised kohustused	23 011	37 300	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 511	6 044	11
Kokku pikaajalised kohustused	21 511	6 044	
Kokku kohustused	44 522	43 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 876	2 876	17
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 464	344 579	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 289	16 885	
Kokku omakapital	400 917	364 628	
Kokku kohustused ja omakapital	445 439	407 972	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	475 287	399 236	19
Muud äritulud	1 714	0	20
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-323 859	-267 703	21
Mitmesugused tegevuskulud	-43 582	-37 383	22
Tööjõukulud	-46 901	-47 156	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 742	-27 758	
Muud ärikulud	0	-3 337	24
Ärikasum (kahjum)	35 917	15 899	
Finantstulud ja -kulud	372	986	25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 289	16 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 289	16 885	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	35 917	15 899	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 742	27 758	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 714	3 238	
Kokku korrigeerimised	25 028	30 996	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 288	29 989	
Varude muutus	3 344	-3 080	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 919	7 336	
Makstud intressid	-629	-917	
Kokku rahavood äritegevusest	46 029	80 223	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 128	-33 278	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 000	2 130	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-20 096	-103 234	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	19 173	19 200	
Laekunud intressid	1 002	1 805	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 049	-113 377	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 403	-24 856	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 403	-24 856	
Kokku rahavood	-1 423	-58 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 316	130 326	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 423	-58 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 893	72 316	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 876	288	344 579	347 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 885	16 885
31.12.2010	2 876	288	361 464	364 628
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 289	36 289
31.12.2011	2 876	288	397 753	400 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast ja arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse nõudeid.

Majandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

OÜ Sa & Po Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, tähtajalisi hoiuseid, rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud arvestatakse arvestusvaluutasse tehingu päeval kehtiva Eesti Panga ametliku valuutakursiga. Tekkinud kursikasum või kursikahjum kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ettevõtte kavatseb neid hoida kindlasti kuni lunastustähtajani.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse aruandeperioodi tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud on füüsiliselt inventeeritud ning bilansis kajastatud nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ning soetamisega seotud transpordikuludest ja teistest otsestest väljaminekutest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Kulum on arvestatud raamatupidamises

järgmise amortisatsiooninormi järgi:
 Masinad, seadmed, inventar 10 - 33%
 Transpordivahendid 8 - 33%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid-veokid ja haagised	12
Transpordivahendid-sõiduautod	6
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	4

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu kohustusi. Muud maksed, mis mõjutasid ettevõtte kulusid on sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks.

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 näidatakse netosummas, milles ei kajastata käibemaksu.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulu ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamisel ligikaudseid meetodeid. Näiteks põhivara soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 372	0
Arvelduskontod	66 521	72 316
Kokku raha	70 893	72 316

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2009	19 200	19 200
Soetamine	19 174	19 174
Müük müügihinnas või lunastamine	-19 200	-19 200
31.12.2010	19 174	19 174
Soetamine	84 060	84 060
Müük müügihinnas või lunastamine	-19 174	-19 174
31.12.2011	84 060	84 060

Lühiajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud tähtajaline hoius, mille lõpp-tähtaeg bilansipäeva seisuga on pikem kui 3 kuud, aga lühem kui 12 kuud. Lunastatud tähtajaline hoius (19 174 eur) lõppes 01.04.2011, hoiuse arvestusvaluutaks oli euro ja aastane intressimäär 4,9% aastas. Soetatud tähtajalised hoiused (vastavalt 63 911,65 ja 20 148,53 eurot) lõppevad 02.04.2012 ja 11.10.2012, hoiuse arvestusvaluutaks on vastavalt eesti kroon ja euro ning aastane intressimäär on vastavalt 5,1% ja 3,9% aastas.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	24 812	27 967	5
Ostjatelt laekumata arved	24 812	27 967	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 847	3 039	6
Ettemaksed	1 405	1 346	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 064	32 352	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	24 812	27 967
Kokku nõuded ostjate vastu	24 812	27 967

Aruandeperioodil on kuluks kantud nõudeid 1018 euro väärtuses.

Nõuded ostjate vastu maksetähtaegade lõikes:

aegumata: 17 824

0-30 päeva: 2 019

31-60 päeva: 590

üle 61 päeva: 4 379

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 195	3 039	
Üksikisiku tulumaks		304		276
Sotsiaalmaks		847		880
Kohustuslik kogumispension		41		17
Töötuskindlustusmaksed		108		112
Ettemaksukonto jääk	4 847			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 847	4 495	3 039	1 285

Lisa 7 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 405	1 405		
Kokku ettemaksed	1 405	1 405		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 346	1 346		
Kokku ettemaksed	1 346	1 346		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	0	2 378
Müügiks ostetud kaubad	4 892	5 858
Kokku varud	4 892	8 236

Lisa 9 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2009	0	0
Soetamine	84 060	84 060
31.12.2010	84 060	84 060
Soetamine	20 096	20 096
Müük müügihinnas või lunastamine	-84 060	-84 060
31.12.2011	20 096	20 096

Pikaajalise finantsinvesteeringuna on kajastatud tähtajalised hoiused, mille lõpp-tähtaeg bilansipäeva seisuga on pikem kui 12 kuud.

Hoius	tähtaeg	intress	alusvaluuta
20 096 eur	01.04.2013	3,7%	EUR

Lisa 10 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	277 947	2 549	11 184	291 680	671	292 351
Akumuleeritud kulum	-87 668	-2 310	-10 020	-99 998	-671	-100 669
Jääkmaksumus	190 279	239	1 164	191 682	0	191 682
Ostud ja parendused	21 890		11 389	33 279		33 279
Amortisatsioonikulu	-25 975	-239	-1 544	-27 758	0	-27 758
Müügid	-5 369			-5 369		-5 369
31.12.2010						
Soetusmaksumus	292 679	2 549	22 573	317 801	671	318 472
Akumuleeritud kulum	-111 854	-2 549	-11 564	-125 967	-671	-126 638
Jääkmaksumus	180 825	0	11 009	191 834	0	191 834
Ostud ja parendused	85 628			85 628		85 628
Amortisatsioonikulu	-25 603	0	-1 139	-26 742	0	-26 742
Müügid	-16 286			-16 286		-16 286
31.12.2011						
Soetusmaksumus	348 912	2 549	22 573	374 034	671	374 705
Akumuleeritud kulum	-124 348	-2 549	-12 703	-139 600	-671	-140 271
Jääkmaksumus	224 564	0	9 870	234 434	0	234 434

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	18 000	2 130
Transpordivahendid	18 000	2 130
Kokku	18 000	2 130

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	34 648	13 137	21 511		15
Laenukohustused kokku	34 648	13 137	21 511		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	14 551	8 507	6 044		15
Laenukohustused kokku	14 551	8 507	6 044		

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 957	24 886	13
Võlad töövõtjatele	3 422	2 622	14
Maksuvõlad	4 495	1 285	6
Kokku võlad ja ettemaksed	9 874	28 793	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 957	24 886
Kokku võlad tarnijatele	1 957	24 886

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	3 422	2 622
Kokku võlad töövõtjatele	3 422	2 622

Lisa 15 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kap. rent L11106485	28 604	7 093	21 511	
Kap.rent L07113298	6 044	6 044		
Kapitalirendikohustused kokku	34 648	13 137	21 511	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kap.rent L07113298	12 888	6 844	6 044	
Kap.rent L06102441	1 663	1 663		
Kapitalirendikohustused kokku	14 551	8 507	6 044	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	75 764	77 436
Kokku	75 764	77 436

Kap.rent L11106485, alusvaluuta - euro; keskmine intressimäär - 3,468%.

Kap.rent L07113298, alusvaluuta - euro; keskmine intressimäär - 3,251%.

Lisa 16 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 352	1 327
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	1 436	1 364
1-5 aasta jooksul	123	1 559

Sa & Po Grupp OÜ rendib kasutusrendi tingimustel järgmist vara:

- Peugeot 307 X-Line, Danske Bank (Sampo Liising) lep. 280108SP

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 876	2 876
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 18 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	314 225	285 557
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	83 528	75 907
Kokku tingimuslikud kohustused	397 753	361 464

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	475 287	399 236
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	475 287	399 236
Kokku müügitulu	475 287	399 236
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	204 482	192 728
Saepuru, hakke müük	92 435	115 347
Juukusriteenused	6 904	5 526
Maamõõduteenused	8 141	3 920
Eriehitustööd: basseinide ehitus	78 432	33 114
Maastiku hooldus ja korrashoid	84 893	48 601
Kokku müügitulu	475 287	399 236

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 714	0
Kokku muud äritulud	1 714	0

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	39 153	31 913
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	128 560	101 158
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 935	13 011
Energia	127 211	121 621
Kütus	127 211	121 621
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	323 859	267 703

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	4 275	4 194
Energia	17 990	13 484
Elektrienergia	45	18
Soojusenergia	136	113
Kütus	17 809	13 353
Mitmesugused bürookulud	4 043	3 757
Lähetuskulud	504	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 240	758
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 018	139
Kindlustusmaksed	4 396	4 818
Transpordikulud	6 921	8 030
Muud saadud teenused	2 550	1 914
Muud	645	289
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 582	37 383

Lisa 23 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	34 827	35 026
Sotsiaalmaksud	11 996	12 051
Haigushüvitis	78	79
Kokku tööjõukulud	46 901	47 156
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-3 238
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-90
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-9
Kokku muud ärikulud	0	-3 337

Lisa 25 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 001	1 805
Intressitulu hoiustelt	78	74
Intressitulu võlakirjadelt	923	1 731
Intressikulud	-629	-819
Intressikulu kapitalirendilt	-513	-688
Muud intressikulud	-116	-131
Kokku finantstulud ja -kulud	372	986

Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 888	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sa & Po Grupp (registrikood: 10854281) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDER SAAR	Juhatuse liige	24.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 289
Kokku	397 753

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	204482	43.02%	Jah
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	92435	19.45%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	84893	17.86%	Ei
Muud eriehitustööd	43999	78432	16.50%	Ei
Ehitusgeoloogilised ja –geodeetilised uurimistööd	71122	8141	1.71%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	6904	1.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ander Saar	35605305222		2876 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3259441
Mobiiltelefon	+372 5110477
E-posti aadress	sa.po@mail.ee