

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Saaremaa Prügila

registrikood: 11363639

tänava/talu nimi, Marientali tee 27

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93815

telefon: +372 4520470, +372 53407131

e-posti aadress: mihkel.paljak@kudjape.ee

veebilehe aadress: www.kudjape.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad tarnijatele	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 15 Müügitulu	18
Lisa 16 Muud äritulud	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 18 Tööjõukulud	19
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Intressikulud	20
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 22 Seotud osapooled	20
Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva	21

Tegevusaruanne

Saaremaa Prügila OÜ moodustati 02.03.2007.a. Osaühingul on kolm osanikku, Kuressaare linnale kuulub osa nimiväärtusega 150 972 eurot, Kaarma vallale kuulub osa nimiväärtusega 139 500 eurot ja Pihlta vallale kuulub osa nimiväärtusega 10 068 eurot, kes vastavalt osaühingu põhikirjale omavad kokku 100 % osakapitalist ja 300540 häält. Saaremaa Prügila OÜ peamisteks tegevusalaks on jäätmehoolduse arendamine Kuressaare linna, Kaarma ja Pihlta valla haldusterritooriumil. EMTAK kood: 90020 – Muude jäätmete kogumine ja töötlemine.

Saaremaa Prügila OÜ juhtorganid on 7-liikmeline nõukogu ja 1-liikmeline juhatus.

FINANTSSUHTARVUD

Käibekapital

Valem: Käibekapital = käibevarad – lühiajalised kohustused (tuh. eurot)

Maksevõime kordaja

Valem: Maksevõime kordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused (korda)

Likviidsuskordaja

Valem: Likviidsuskordaja = likviidsed varad (raha) / lühiajalised kohustused (korda)

Üldine võlasuhe

Valem: Üldine võlasuhe = (võlad, ettemaksed / varad kokku) x 100 (protsenti)

Aktivite tulukus (ROA)

Valem: Aktivite tulukus (ROA) = (aruandeaasta tulem / varad kokku) x 100 (protsenti)

Netovara tulukus (ROE)

Valem: Netovara tulukus (ROE) = (aruandeaasta tulem / kokku netovara) x 100 (protsenti)

	2013	2012
Käibekapital (tuh.eur) 25		112
Maksevõime kordaja	1,4	1,5
Likviidsuskordaja	1,4	0,7
Üldine võlasuhe	16,0%	19,5%
Aktivite tulukus (ROA)	- 10,3%	- 7,4%
Netovara tulukus (ROE)	- 12,2%	- 10,7%

Saaremaa Prügila OÜ olulisemad tegevused 2013 aastal:

Lõpetati Kudjape prügilas sulgemis- ja korrastustööd. SA Keskkonnainvesteeringute Keskus kiitis heaks projekti „Kudjape prügilas sulgemine“ lõpparuande. Vastavalt sellele kujunes tööde lõppmaksumuseks 1 940 706.97 eurot, mis on 26 918.03 euro võrra vähem kui planeeritud. Saaremaa Prügila OÜ organiseeris rahvusvahelise seminari „Prügilate kaevandamine – kogemused ja tulevik“, kus jagati kogemusi Kudjape prügilas sulgemis- ja korrastustöödest.

Prügilas sulgemisega seotud küsimusi arutati järjepidevalt osaühingu nõukogu koosolekul.

Saaremaa Prügila OÜ juhatus koordineeris Kaarma Vallavalituse ja Ragn-Sells AS poolt läbiviidud ohtlike jäätmete projekti „Kuressaare linna, Kaarma, Pihlta ja Kärla valla elanikkonnalt ohtlike jäätmete kogumine ja käitlemine“ ning Kaarma Vallavalituse ja Kesto OÜ poolt läbiviidud ohtlike jäätmete projekti „Kuressaare linna, Kaarma, Pihlta ja Kärla valla elanikelt ohtlike jäätmete kogumine kodukohas ja Kudjape jäätmekeskuses“.

Muu hulgas on osaühingu juhataja osa võtnud:

- 27.03.2013. Eesti Jäätmeäitajate Liidu üldkoosolekust.
- 17.05. kuni 25.05.2013.a. Eesti Jäätmeäitajate Liidu poolt korraldatud Jäätmete Taaskasutusklasteri õppereisist Jaapanisse.
- 19.06.13. ja 18.12.2013. Eesti Jäätmeäitajate Liidu klasteripartnerite nõupidamisest.
- 19.09.2013. rahvusvahelisest seminarist „Prügilate kaevandamine – kogemused ja tulevik“,
- 26.11.2013. seminarist „Jäätmehoolduse hetkeolukord Eestis“.
- 05.12.2013. Eesti Jäätmeäitajate Liidu juhatuse laiendatud koosolekust.

Saaremaa Prügila OÜ nõukogu koosolekud toimusid kuuel korral. Osanike üldkoosolek ühel korral. Nõukogu liikmed aitasid aktiivselt kaasa Saaremaa Prügila OÜ tegevuses esilekerkinud sõlmküsimuste lahendamisele.

Saaremaa Prügila OÜ planeeritud tegevused 2014 aastaks:

- Ehitajapoolsete vaegtööde tegemise koordineerimine Kudjape prügilas.
- Keskkonnaametilt jäätmeloa taotlemine Kudjape prügilas järelhooldustöödeks.
- Teostada Kudjape prügilas seiret ja hooldustöid vastavalt jäätmeloa tingimustele.

- Osaleda elanikega tehtavas jäätmealases teavitustöös.
- 2014.a. II poolaastal koostöös Saare maakonna omavalitsustega organiseerida ja koorineerida ohtlike jäätmete kogumise ja käitlemise projekti.

Ehitajapoolsete vaegtööde tegemise koordineerimine Kudjape prügilas.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	90 041	171 095	2
Nõuded ja ettemaksud	1 098	188 862	3
Kokku käibevara	91 139	359 957	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 377 846	1 448 489	6
Materiaalne põhivara	797 039	931 327	7
Kokku põhivara	2 174 885	2 379 816	
Kokku varad	2 266 024	2 739 773	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 233	45 369	10
Võlad ja ettemaksud	7 020	99 687	11
Sihtfinantseerimine	0	102 775	14
Kokku lühiajalised kohustused	66 253	247 831	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	296 759	355 993	10
Kokku pikaajalised kohustused	296 759	355 993	
Kokku kohustused	363 012	603 824	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 540	300 540	
Kohustuslik reservkapital	1 643	1 643	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 833 766	2 063 031	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-232 937	-229 265	
Kokku omakapital	1 903 012	2 135 949	
Kokku kohustused ja omakapital	2 266 024	2 739 773	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	127 420	136 451	15
Muud äritulud	1 085 041	661 595	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 176 165	-759 593	17
Tööjõukulud	-59 627	-55 251	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-204 931	-204 931	
Muud ärikulud	-390	546	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-228 652	-221 183	
Intressikulud	-4 415	-8 490	20
Muud finantstulud ja -kulud	130	408	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-232 937	-229 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-232 937	-229 265	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-228 652	-221 183	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	204 930	204 930	
Kokku korrigeerimised	204 930	204 930	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	187 765	-186 126	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-195 358	198 174	
Laekunud intressid	130	408	
Kokku rahavood äritegevusest	-31 185	-3 797	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-32 973	-32 973	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-12 396	-11 812	
Makstud intressid	-4 500	-8 933	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-49 869	-53 718	
Kokku rahavood	-81 054	-57 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	171 095	228 610	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-81 054	-57 515	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 041	171 095	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	300 540		28 787	329 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-229 265	-229 265
Muutused reservides		1 643	-1 643	0
Muud muutused omakapitalis			2 035 887	2 035 887
31.12.2012	300 540	1 643	1 833 766	2 135 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-232 937	-232 937
31.12.2013	300 540	1 643	1 600 829	1 903 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saaremaa Prügila 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Saaremaa Prügila kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi¹. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, sealhulgas lunastustähtajani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades riigi raamatupidamiskohustuslastele kehtestatud intressimäära 6%. 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 on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena. Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 2000 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 eurot, kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa	0 %
Hooned	2-5 %
Rajatised	2,5-10 %
Masinad ja seadmed	10-20 %
Infotehnoloogilised seadmed	33-50 %
Inventar	10-50 %

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõttevälise ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksud jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse Riigi raamatupidamise üldeeskirjast ja RTJ 12 toodud põhimõtetest.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. OÜ Saaremaa Prügila käsitleb seotud osapooltena:

osanikke (Kuressaare Linnavalitsus, Kaarma Vallavalitsus, Pihtla Vallavalitsus);
 teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
 tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
 tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
 ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	90 041	171 095

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	745	745		
Ostjatelt laekumata arved	745	745		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Ettemaksed	0	0		
Tulevaste perioodide kulud	0	0		
Makstud tagatisdeposiidid	73	73		
Ettemakstud toetused	280	280		
Saamata sihtfinantseerimine	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 098	1 098		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 237	2 237		
Ostjatelt laekumata arved	2 237	2 237		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 970	8 970		
Ettemaksed	89 307	89 307		
Tulevaste perioodide kulud	89 307	89 307		
Makstud tagatisdeposiidid	73	73		
Saamata sihtfinantseerimine	88 275	88 275		
Kokku nõuded ja ettemaksed	188 862	188 862		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	745	2 237
Kokku nõuded ostjate vastu	745	2 237

Ostjatelt on laekumata arveid summas 745 eur, mille tähtaeg on jaanuaris 2014.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 877	8 970	
Üksikisiku tulumaks	904		643
Erisoodustuse tulumaks	48		40
Sotsiaalmaks	1 622		1 259
Kohustuslik kogumispension	67		67
Töötuskindlustusmaksed	37		96
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 555	8 970	2 105

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 672 269	1 672 269
Akumuleeritud kulum	-153 138	-153 138
Jääkmaksumus	1 519 131	1 519 131
Amortisatsioonikulu	-70 642	-70 642
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 672 269	1 672 269
Akumuleeritud kulum	-223 780	-223 780
Jääkmaksumus	1 448 489	1 448 489
Amortisatsioonikulu	-70 643	-70 643
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 672 269	1 672 269
Akumuleeritud kulum	-294 423	-294 423
Jääkmaksumus	1 377 846	1 377 846

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	127 420	115 041

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2011							
Soetusmaksumus	234	39 525	77 333	1 065 667	1 143 000	156 826	1 339 585
Akumuleeritud kulum	0	-2 717	-24 865	-215 517	-240 382	-30 871	-273 970
Jääkmaksumus	234	36 808	52 468	850 150	902 618	125 955	1 065 615
Amortisatsioonikulu	0	-988	-11 051	-106 567	-117 618	-15 682	-134 288
31.12.2012							
Soetusmaksumus	234	39 525	77 333	1 065 667	1 143 000	156 826	1 339 585
Akumuleeritud kulum	0	-3 705	-35 916	-322 084	-358 000	-46 553	-408 258
Jääkmaksumus	234	35 820	41 417	743 583	785 000	110 273	931 327
Amortisatsioonikulu	0	-988	-11 051	-106 566	-117 617	-15 683	-134 288
31.12.2013							
Soetusmaksumus	234	39 525	77 333	1 065 667	1 143 000	156 826	1 339 585
Akumuleeritud kulum	0	-4 693	-46 967	-428 650	-475 617	-62 236	-542 546
Jääkmaksumus	234	34 832	30 366	637 017	667 383	94 590	797 039

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	26 260	26 260			6 kuu	EUR	24.10.2014
Kapitalirendikohustused kokku	26 260	26 260					
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising AS	38 656	12 396	26 260		6 kuu	EUR	24.10.2014
Kapitalirendikohustused kokku	38 656	12 396	26 260				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2013	2012
Masinad ja seadmed	29 112	39 706
Kokku	29 112	39 706

Saaremaa Prügila OÜ sõlmis SEB Liising AS-ga kapitalirendilepingud 2009 aastal lõppemise tähtajaga 24.10.2014.a. Saaremaa Prügila OÜ soetas 2009 aastal kapitalirendi korras veoauto Volvo ja haagise Hüffermann.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	127 200	115 041
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	127 200	115 041
1-5 aasta jooksul	636 000	575 205
Üle 5 aasta	254 400	230 082
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	1 377 846	1 448 488
Masinad ja seadmed	667 383	785 000
Muud varad	94 590	110 272
Kokku	2 139 819	2 343 760

Saaremaa Prügila OÜ andis vastavalt 22.09.2009 sõlmitud rendilepingule kasutusrendi tingimustel rendile

1) kinnisvarainvesteeringu: jäätmejaama maa, prügila maa, elektroonika ja suur-jäätmete hoone, jäätmejaama territoorium, ohtlike jäätmete hoone, olmehoone, piirdeaed, pumppla, sorteerimishoone, sorteerimisliin, vee- ja kanalisatsiooni-trassid, välisvalgustus

2) põhivara masinad ja seadmed:

autokaal Scalex 100P, konteinerkomposter, kuubikpress, kuubikpressi konveier, laadur LIEBHERR, metalliseparaator, murutraktor John Deere X300, peenpurusti, purustiliin,

staatiline kompaktor, sõelkopp-purusti ALLU, teleskooptõstuk-laadur GENIE, trummelsõel, vertikaalpress HSM, veoauto Volvo, haagis Hüffermann

3) põhivara muud varad

jäätmepurustusliini tolmueraldussüsteem ja konteinerid

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	114	1 365
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	111

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SA KIK	32 973	32 973			6 kuu euribor+riskimarginaal 0,5%	EUR	01.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	32 973	32 973					
Pikaajalised laenud							
SA KIK	296 759		131 892	164 867	6 kuu euribor+riskimarginaal 0,5%	EUR	01.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	296 759		131 892	164 867			
Kapitalirendikohustused kokku	26 260	26 260					
Laenukohustused kokku	355 992	59 233	131 892	164 867			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SA KIK	32 973	32 973			6 kuu euribor+riskimarginaal 0,5%	EUR	01.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	32 973	32 973					
Pikaajalised laenud							
SA KIK	329 733		131 893	197 840	6 kuu euribor+riskimarginaal 0,5%	EUR	01.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	329 733		131 893	197 840			
Kapitalirendikohustused kokku	38 656	12 396	26 260				
Laenukohustused kokku	401 362	45 369	158 153	197 840			

SA Keskonnainvesteeringute eskus (SA KIK)poolt on laen antud sihtotstarbeliselt Kudjape jäätmejaama rajamiseks. Kudjape jäätmejaama rajamiseks võetud pikaajalise investeerimislenu tagatis on hüpoteek jäätmeoidla kinnistule nr 3571534.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	872	872		
Võlad töövõtjatele	1 354	1 354		
Maksuvõlad	4 555	4 555		
Muud võlad	239	239		
Intressivõlad	239	239		
Kokku võlad ja ettemaksed	7 020	7 020		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	95 492	95 492		
Võlad töövõtjatele	1 766	1 766		
Maksuvõlad	2 105	2 105		
Muud võlad	324	324		
Intressivõlad	324	324		
Kokku võlad ja ettemaksed	99 687	99 687		

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	872	95 492
Kokku võlad tarnijatele	872	95 492

Võlad tarnijatele sisaldavad arveid summas 871 eur, mille tasumise tähtaeg on 2013 aastal.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	1 354	1 766
Kokku võlad töövõtjatele	1 354	1 766

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
SA KIK	2 035 887		-2 035 887	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 035 887		-2 035 887	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA KIK		764 370	-661 595	102 775
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		764 370	-661 595	102 775
Kokku sihtfinantseerimine	2 035 887	764 370	-2 697 482	102 775
	31.12.2012	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA KIK	102 775	982 266	-1 085 041	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	102 775	982 266	-1 085 041	0
Kokku sihtfinantseerimine	102 775	982 266	-1 085 041	0

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 420	136 451
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 420	136 451
Kokku müügitulu	127 420	136 451
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmeäitluskeskuse rentimine	127 200	115 041
Sulgemistasu	0	21 410
Metalli müük	220	0
Kokku müügitulu	127 420	136 451

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	1 085 041	661 595
Kokku muud äritulud	1 085 041	661 595

Tulu sihtfinantseerimisest on seotud SFOS projektiga nr 2.1.0201.11-0020 " Kudjape prügila sulgemine"

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Lähetuskulud	30	179
Koolituskulud	2 044	2 285
Administreerimiskulud	2 858	2 162
Ruumide majandamiskulud	0	12
Rajatiste majandamiskulud	1 166 922	751 001
Sõidukite majandamiskulud	2 660	3 049
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	1 651	905
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 176 165	759 593

Rajatiste majandamiskulud 1166922 eur sisaldavad SFOS projektiga nr 2.1.02.01.11-0020 "Kudjape prügila sulgemine" kulusid.

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	44 388	41 090
Sotsiaalmaksud	14 933	14 009
Erisoodustused	306	152
Kokku tööjõukulud	59 627	55 251
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Palgakulu 2013:

juhatuse liige 16966 eur

nõukogu liikmed 2534 eur

töötajad 24888 eur, sh projektijuht 20966 eur ja raamatupidaja 3922 eur

kokku 44388 eur

Palgakulu 2012:

juhatuse liige 15427 eur (sisaldab puhkuseresvi 1067 eur)

nõukogu liikmed 1440 eur

töötajad 24223 eur, sh projektijuht 20000 eur ja raamatupidaja 4223 eur

kokku 41090 eur

Töötajate arv 2013:

juhatuse liige 1

nõukogu liikmed 7

töötaja 1,4

Töötajate arv 2012:

juhatuse liige 1

nõukogu liikmed 7

töötaja 1,4

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Liikmemaksud	280	280
Käibemaks	0	-1 642
Maamaks	53	49
Riigilõiv	57	767
Kokku muud ärikulud	390	-546

Riigilõiv on seotud Berlingo registreerimisega Saaremaa Prügila OÜ nimele.

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	3 059	6 240
Intressikulu kapitalirendilt	1 356	2 250
Kokku intressikulud	4 415	8 490

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulu hoiustelt	130	408
Kokku muud finantstulud ja -kulud	130	408

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Kaarma Vallavalitsus	3	3

2013	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36

2012	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	19 500	16 867
Toitlustuskulud	119	152
Esindus- ja vastuvõtukulud	62	0

Lisa 23 Sündmused pärast bilansipäeva

Kuressaare linn ja Kaarma vald on läbi viimas korraldatud jäätmeveo raames kogunud jäätmete käitluskoha väljavaliku hanget. Käesoleval ajal ei ole võimalik prognoosida, milline on hanke lõpptulemus. Hanke tulemusena võib kujuneda olukord, kus Kudjape jäätmejaam jääb kasutusetas, millele võib kaasneda Eesti Keskkonnateenused AS ja Saaremaa Prügila OÜ vahel sõlmitud Kudjape jäätmejaama rendilepingu ülesütlemise rentniku poolt.

Kudjape jäätmejaama rendilepingu katkemine toob kaasa otsese negatiivse mõju Saaremaa Prügila OÜ rahavoogudele.

Saaremaa Prügila OÜ tegevuse planeerimisel oleme lähtunud eeldusest, et ettevõtte on järgmise 12 kuu jooksul jätkusuutlik. Samas, pikemas perspektiivis ja johtuvalt eespool mainitud sündmustest, ei saa välistada ettevõtte lisarahastamise vajalikkust osanikomavalitsuste poolt.