

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Saaremaa Prügila OÜ moodustati 02.03.2007.a. Osaühingul on kolm osanikku, Kuressaare linnale kuulub osa nimiväärtusega 150 972 eurot, Kaarma (alates 01.01.2015.a. Lääne-Saare vald) 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. Toimus nõukogu koosseis muudatus.

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)

Aktivate tulukus (ROA)

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

Netovara tulukus (ROE)

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

2014 aastal

Käibekapital (tuh.eur)	14
Maksevõime kordaja	1,5
Likviidsuskordaja	1,4
Üldine võlasuhe	11,7%
Aktivate tulukus (ROA)	- 6,2%
Netovara tulukus (ROE)	- 7,0%

2013 aastal

Käibekapital (tuh.eur)	25
Maksevõime kordaja	1,4
Likviidsuskordaja	1,4
Üldine võlasuhe	16,0%
Aktivate tulukus (ROA)	-10,3%
Netovara tulukus (ROE)	-12,2%

Saaremaa Prügila OÜ olulisemad tegevused 2014 aastal:

Keskonnaametilt jäätmeola taotlemine Kudjape prügila järelhooldustöödeks. Teostatud Kudjape prügila seiret ja järelhooldustöid vastavalt jäätmeola tingimustele. Õppekursioonide läbiviimine Kudjape jäätmekestes ja Kudjape suletud prügimäel.

Osalemine Kuressaare linna, Lääne-Saare ja Pihlta valla jäätmekava koostamisel.

Muu hulgas on osaühingu juhataja osa võtnud:

02.04.2014. Eesti Jäätmekäitlejate Liidu üldkoosolekust.

10.04.2014. Eesti Jäätmekäitlejate Liidu korraldatud jäätmepäevast.

Saaremaa Prügila OÜ nõukogu koosolekud toimusid viiel korral. Osanike erakorraline üldkoosolek toimus 23.01.2014. ja üldkoosolek 03.04.2014. Nõukogu liikmed aitasid aktiivselt kaasa Saaremaa Prügila OÜ tegevuses esilekerkinud sõlmküsimumuste lahendamisele.

Saaremaa Prügila OÜ planeeritud tegevused 2015 aastaks:

Garantiihoolduse ja garantiijärgse hoolduse koordineerimine.Kudjape prügilas.

Teostada Kudjape prügila seiret ja järelhooldustõid vastavalt jäätmeloa tingimustele.

Koostöös omavalitsustega organiseerida ja koorineerida ohtlike-, suuregabariidiliste-, ja eterniidijäätmete kogumist. Projektide rahastamisaotluste esitamine SA Keskkonnainvesteeringute Keskus.

Biojäätmete erinevate käitlemisvõimaluste väljaselgitamine, mida saaks rakendada alternatiivina kompostimisele.

Osaleda elanikega tehtavas jäätmealases teavitustöös.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	43 456	90 041	2
Nõuded ja ettemaksed	831	1 098	3
Kokku käibevara	44 287	91 139	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 307 204	1 377 846	6
Materiaalne põhivara	662 751	797 039	7
Kokku põhivara	1 969 955	2 174 885	
Kokku varad	2 014 242	2 266 024	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 792	59 233	10
Võlad ja ettemaksed	4 313	7 020	11
Kokku lühiajalised kohustused	30 105	66 253	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	206 336	296 759	10
Kokku pikaajalised kohustused	206 336	296 759	
Kokku kohustused	236 441	363 012	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 540	300 540	
Kohustuslik reservkapital	1 643	1 643	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 600 829	1 833 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 211	-232 937	
Kokku omakapital	1 777 801	1 903 012	
Kokku kohustused ja omakapital	2 014 242	2 266 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	127 200	127 420	15
Muud äritulud	0	1 085 041	16
Mitmesugused tegevuskulud	-13 964	-1 176 165	17
Tööjõukulud	-29 498	-59 627	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-204 930	-204 931	6,7
Muud ärikulud	-1 154	-390	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	-122 346	-228 652	
Intressikulud	-2 877	-4 415	20
Muud finantstulud ja -kulud	12	130	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-125 211	-232 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-125 211	-232 937	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-122 346	-228 652	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	204 930	204 930	6,7
Kokku korrigeerimised	204 930	204 930	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	266	187 765	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 706	-195 358	11
Laekunud intressid	12	130	21
Kokku rahavood äritegevusest	80 156	-31 185	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-97 604	-32 973	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 260	-12 396	10
Makstud intressid	-2 877	-4 500	20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-126 741	-49 869	
Kokku rahavood	-46 585	-81 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 041	171 095	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46 585	-81 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 456	90 041	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-125 211	-125 211
31.12.2014	300 540	1 643	1 475 618	1 777 801

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Saaremaa Prügila 2014 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 ekvivalentina 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 kaasnedä dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

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

osanikke (Kuressaare Linnavalitsus, Lääne Saare 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	43 456	90 041

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	712	712
Ostjatelt laekumata arved	712	712
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Makstud tagatisdeposiidid	73	73
Kokku nõuded ja ettemaksed	831	831
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	712	745
Kokku nõuded ostjate vastu	712	745

Ostjatelt on laekumata arveid summas 712 eur, mille tasumise tähtaeg on jaanuaris 2015.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 982	1 877
Üksikisiku tulumaks	440	904
Erisoodustuse tulumaks	34	48
Sotsiaalmaks	855	1 622
Kohustuslik kogumispension	37	67
Töötuskindlustusmaksed	15	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 363	4 555

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Kokku	
	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu	-70 642	-70 642
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 672 269	1 672 269
Akumuleeritud kulum	-365 065	-365 065
Jääkmaksumus	1 307 204	1 307 204

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	127 200	127 420

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
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
Amortisatsioonikulu	0	-988	-11 051	-106 567	-117 618	-15 682	-134 288
31.12.2014							
Soetusmaksumus	234	39 525	77 333	1 065 667	1 143 000	156 826	1 339 585
Akumuleeritud kulum	0	-5 681	-58 018	-535 217	-593 235	-77 918	-676 834
Jääkmaksumus	234	33 844	19 315	530 450	549 765	78 908	662 751

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg
SEB Liising AS	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0			
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg
SEB Liising AS	26 260	26 260	6 kuu	EUR	24.10.2014
Kapitalirendikohustused kokku	26 260	26 260			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	19 316	29 112

Kokku	19 316	29 112
--------------	---------------	---------------

Saaremaa Prügila OÜ soetas 2009 aastal kapitalirendi korras veoauto Volvo ja haagise Hüffermann, sõlmides kapitalirendilepingud SEB Liising AS-ga, mis lõppesid 24.10.2014.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2014	2013
Kasutusrenditulu	127 200	127 200
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	127 200	127 200
1-5 aasta jooksul	636 000	636 000
Üle 5 aasta	0	254 400
Rendile või üürile antud varade bilansiiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	1 307 204	1 377 846
Masinad ja seadmed	549 765	667 383
Muud varad	78 908	94 590
Kokku	1 935 877	2 139 819

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, pumpla, 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

	2014	2013
Kasutusrendikulu	0	114

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SA KIK	25 792	25 792			6 kuu euribor+riskimarginaal 0,5%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	25 792	25 792					
Pikaajalised laenud							
SA KIK	206 336		128 960	77 376	6 kuu euribor+riskimarginaal 0,5%	EUR	01.12.2023
Pikaajalised laenud kokku	206 336		128 960	77 376			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0					
Laenukohustused kokku	232 128	25 792	128 960	77 376			
	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			

SA Keskonnainvesteeringute Keskus (SA KIK) poolt on laen antud sihtotstarbeliselt Kudjape jäätmejaama rajamiseks. Kudjape jäätmejaama rajamiseks võetud pikaajalise investeerimislenu tagatis on hüpoteek jäätmeoidla kinnistule nr 3571534. 2014 aastal tasus Saaremaa Prügila OÜ ennetähtaegselt osa investeerimislenust summas 70 000,00 eur.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	950	950
Maksuvõlad	3 363	3 363
Kokku võlad ja ettemaksed	4 313	4 313
	31.12.2013	12 kuu jooksul
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

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele toodete ja teenuste eest	950	872
Kokku võlad tarnijatele	950	872

Võlad tarnijatele sisaldavad arveid summas 950 eur, mille tasumise tähtaeg on 2014 aastal.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Puhkusetasude kohustus	0	1 354
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 354

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	127 200	127 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	127 200	127 420
Kokku müügitulu	127 200	127 420
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmeäitluskeskuse rentimine	127 200	127 200
Metalli müük	0	220
Kokku müügitulu	127 200	127 420

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Tulu sihtfinantseerimisest	0	1 085 041
Kokku muud äritulud	0	1 085 041

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Lähetuskulud	25	30
Koolituskulud	204	2 044
Administreerimiskulud	2 594	2 858
Ruumide majandamiskulud	0	0
Rajatiste majandamiskulud	7 833	1 166 922
Sõidukite majandamiskulud	1 449	2 660
Info- ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	1 859	1 651
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 964	1 176 165

Rajatiste majandamiskulud 7833 eur sisaldavad Kudjape prügila järelhoolduskulusid ja seiret.

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	21 990	44 388
Sotsiaalmaksud	7 380	14 933
Erisoodustused	128	306
Kokku tööjõukulud	29 498	59 627
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Palgakulu 2014:

juhatuse liige 15477 eur

nõukogu liikmed 1920 eur

töötaja 4593 eur

kokku 21990 eur

Palgakulu 2013:

juhatuse liige 16966 eur

nõukogu liikmed 2534 eur

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

kokku 44388 eur

Töötajate arv 2014:

juhatuse liige 1

nõukogu liikmed 7

töötaja 1

Töötajate arv 2013:

juhatuse liige 1

nõukogu liikmed 7

töötaja 1,4

Lisa 19 Muud äriikulud

(eurodes)

	2014	2013
Liikmemaksud	500	280
Maamaks	53	53
Riigilõiv	377	57
Muud maksud	224	0
Kokku muud äriikulud	1 154	390

Riigilõiv on seotud jäätmeloa väljastamise, veoki Volvo ja haagise Hüffermann registreerimisega Saaremaa Prügila OÜ nimele.

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenuidelt	2 136	3 059
Intressikulu kapitalirendilt	741	1 356
Kokku intressikulud	2 877	4 415

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulu hoiustelt	12	130
Kokku muud finantstulud ja -kulud	12	130

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Kaarma Vallavalitsus	7	3

2014	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	82
2013	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	17 397	19 500
Toitlustuskulud	128	119
Esindus- ja vastuvõtukulud	0	62