

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: aktsiaselts Suure-Jaani Haldus

registrikood: 11351613

tänavanimi, maja number: Lai 18

küla: Lõhavere küla

vald: Põhja-Sakala vald

maakond: Viljandi maakond

postisihnumber: 71502

telefon: +372 507 2056, +372 437 2054

e-posti aadress: haldus@suure-jaani.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 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Muud võlad	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 15 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 16 Aktsiakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	20
Lisa 22 Intressikulud	20
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Lisa 25 Sündmused pärast aruandekuupäeva	22
Aruande allkirjad	23
Vandeauditori aruanne	24

Tegevusaruanne

AS Suure-Jaani Haldus moodustati 31.12.2006.a. OÜ Suure-Jaani Hoolduse ja OÜ Olustvere Soojuse baasil. 2009.a. ostis ettevõtte OÜ Suure-Jaani Sume. Aktsiaselts Suure-Jaani Haldus ja Osühing Suure-Jaani Sume ühinesid 01.oktoobril 2009.a. Vastavalt Põhja-Sakala Vallavolikogu otsuse nr. 40 22.02.2018 ühendati alates 01.07.2018.a. Osühing Kõpu Majandus AS Suure-Jaani Haldusega.

Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele neljateistkümnes tegevusaasta.

Põhitegevuseks oli lõppenud majandusaastal soojusenergia tootmine ja müük ning vee- ja kanalisatsiooni teenuste osutamine, mis moodustasid kogu müügitulust vastavalt 48,26 % ja 33,51 %. Kõrvaltegevusaladena tegeldi kinnisvara haldamisega, haljastuse, kalmistute, tänavate ja tänavavalgustuse, bussijaamade hooldamise ning prügimajanduse korraldamisega. 2020.a. moodustas ettevõtte müügitulu 734 042 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2020	2019
Müügitulu (eurodes)	734 042	732 220
Brutokasumi määr %	-28,60	-0,28
Puhasrentaablus %	-29,13	-0,98
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,08	1,32
ROA %	- 2,66	-0,08
ROE %	-2,80	-0,09

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- * Brutokasumi määr (%) = ärikasum/müügitulu*100
- * Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100
- * Lühiajaliste kohustuste kordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised

kohustused

- * ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100
- * ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku *100

Aruandeaastal ei tehtud arengu ega uurimisväljaminekuid.

Juhatus on ühe liikmeline ja nõukogu kolme liikmeline.

Juhatus ja nõukogu liikmetele maksti aruandeperioodil töötasu ja muid olulisi soodustusi 31 069 eurot. Juhataja ja nõukogu liikmete tasudelt arvestati sotsiaalmaksu 10 253 eurot. AS Suure-Jaani Haldus töötajate keskmine arv majandusaastal oli 14. Töötajatele makstud töötasude üldsumma aruandeaastal oli 176 293 eurot, millele lisandus sotsiaalmaks summas 60 260 eurot.

2020.a. soetati Opel Vivar maksumusega 7 337 eurot.

2019.a. alustati Suure-Jaani kooli võimla ja algklasside juurdeehituse katuse vihmavetest tulenevate kahjustuste likvideerimisega ja hoone energiatõhususe parandamisega.

Projekti maksumus on 211 950 eurot ja seda tööd rahastas Põhja-Sakala Vallavalitsus. Objekt valmis 2020. a.

2020. aastal ei olnud makromajanduslikke mõjusid ettevõtte tegevusele.

Valuutakursi muutuse riski hindame madalaks, kuna arveldamine toimub eurodes. Ettevõtte laenukohustustega kaasnevad intressimäärad on seotud EURIBOR-iga, mille muutus võib avaldada olulist mõju ettevõtte finatstulemile tulevikus.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	276 914	183 034	2
Nõuded ja ettemaksud	104 172	243 700	3,4,6
Varud	15 018	16 844	5
Kokku käibevarad	396 104	443 578	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	25 670	16 401	7
Materiaalsed põhivarad	7 616 423	8 035 716	8
Kokku põhivarad	7 642 093	8 052 117	
Kokku varad	8 038 197	8 495 695	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	98 047	98 047	10
Võlad ja ettemaksud	92 508	238 162	6,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	190 555	336 209	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	212 541	310 588	10
Kokku pikaajalised kohustised	212 541	310 588	
Kokku kohustised	403 096	646 797	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	150 759	150 759	16
Ülekurss	15 339	15 339	
Kohustuslik reservkapital	2 557 984	2 557 984	
Muud reservid	366 612	366 612	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 758 204	4 765 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-213 797	-7 160	
Kokku omakapital	7 635 101	7 848 898	
Kokku kohustised ja omakapital	8 038 197	8 495 695	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	734 042	732 220	17
Muud äritulud	273 383	453 829	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-430 922	-460 855	19
Mitmesugused tegevuskulud	-63 805	-67 716	20
Tööjõukulud	-277 875	-258 966	21
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-444 785	-400 553	7,8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-209 962	-2 041	
Intressikulud	-3 856	-5 129	22
Muud finantstulud ja -kulud	21	10	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-213 797	-7 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-213 797	-7 160	
Sealhulgas:			
Tulu varade sihtfinantseerimisest	-12 256	-196 430	15
Sihtfinantseerimisega kaetud varade kulum ja väärtuse langus	360 833	325 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum) sihtfinantseerimise netomeetodi korral	134 780	122 110	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-209 962	-2 041	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	444 785	400 553	7,8
Muud korrigeerimised	-12 256	-196 430	8,15
Kokku korrigeerimised	432 529	204 123	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 217	7 109	3,15
Varude muutus	1 826	-4 309	5
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-18 380	12 734	8,11
Makstud intressid	-3 856	-5 129	22
Muud rahavood äritegevusest	1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	213 375	212 487	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-162 036	-109 878	7,8
Laekumised sihtfinantseerimisest	140 567	68 119	15
Laekunud intressid	21	10	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 448	-41 749	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-98 047	-98 047	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-98 047	-98 047	
Kokku rahavood	93 880	72 691	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	183 034	110 343	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	93 880	72 691	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	276 914	183 034	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	150 759	15 339	2 557 984	366 612	4 765 364	7 856 058
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	150 759	15 339	2 557 984	366 612	4 765 364	7 856 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-7 160	-7 160
31.12.2019	150 759	15 339	2 557 984	366 612	4 758 204	7 848 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-213 797	-213 797
31.12.2020	150 759	15 339	2 557 984	366 612	4 544 407	7 635 101

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Suure-Jaani Haldus raamatupidamise aastaaruande periood on 01.jaanuar - 31.detsember 2020.

AS Suure-Jaani Haldus 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjendatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasutatakse RTJ2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi nr.1.

Ettevõtte on riigiraamatupidamiskohuslane. Raamatupidamise töö on korraldatud vastavalt Avaliku sektori finantsarvestuse ja-aruandluse juhendile.

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes eelneva perioodiga muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud kohustused hinnatakse bilansipäeval eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Võimaluse korral hinnatakse iga nõude laekumise tõenäosust eraldi. Juhul kui see ei ole otstarbekas, kasutatakse nõuete hindamisel ligikaudset meetodit, mis tugineb varasemate perioodide kogemusele. Nõuete hindamisel võetakse arvesse nii bilansipäevaks teadaolevaid kui ka bilansipäeva järgseid kuni aruande koostamiseni selgunud asjaolusid, mis võivad mõjutada nõude laekumise tõenäosust. Nõuete hindamiseks ligikaudsel meetodil hinnatakse nõudeid, mille maksetähtaeg on ületatud:

1) 90-180 päeva võrra, alla 50 % ulatuses;

2) üle 180 päeva võrra, alla 100 % ulatuses.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmine ei ole võimalik või ei ole majanduslikult otstarbekas, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja. Lootusetu nõude laekumise korral vähendatakse aruandeperioodil, millal nõue laekus, kulusid.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on inventeeritud bilansipäeva seisuga.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteeringut kajastatakse analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kinnisvarainvesteeringu kasulik eluiga on 20 aastat. Amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooni normiks on 5 % aastas, seega kasulik eluiga on 20 aastat.

Kinnisvarainvesteeringut ei hinnata õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatud korterelamut Lõhavere külas ei ole ettevõtte juhatuse seisukoha kohaselt võimalik mõistliku kulu ja pingutusega hinnata. Objekt asub külas, kus aktiivne turg puudub, sellest tingituna on usaldusväärse õiglase väärtuse leidmine keeruline. Mida madalam on õiglase väärtuse hinnangu usaldusväärsus, seda vähem on sellest informatsioonist saadav kasu aruande lugejale ja seda vähem on hindamiseks tehtud kulu ja pingutus õigustatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 eurost. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku tööeaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmise

hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulereeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned	20-50 aastat
rajatised	10-40 aastat
masinad ja seadmed	5-15 aastat
muu vara	2-10 aastat

Rendid

Renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Kasutusrendi tingimusel väljarenditud hooned kajastuvad bilansis tavakorras, analoogselt materiaalse põhivaraga.

Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaksteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise põhivara soetamise muudatus on seotud 2012.a. algusest jõustunud varade sihtfinantseerimise arvestuspõhimõtte muutusega. Kui varem kajastasid äriühingud sihtfinantseerimist põhivara soetuseks kohustusena ning amortiseerisid tuludesse varade amortisatsiooniperioodi jooksul, siis alates 2012. aastast kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna põhivara soetamise momendil, loobudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Vastav arvestuspõhimõtte tuleneb SME IFRS-ist ja tugineb asjaolul, et sihtfinantseerimine, mille saamise tingimused on täidetud, ei vasta enam kohustuste definitsioonile, mistõttu tulu tekib varem kulude tekkimise perioodist.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 (alates 01.jaanuar 2015) netodividendina väljamakstud summalt. Regulaarselt väljamakstavate dividendide korral on teatud tingimustel võimalik kasutada maksumäära 14/86 alates 01.01.2019.a. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

AS Suure-Jaani Haldus aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

*ettevõtte omanikku;

*teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtteid;

*tegev-ja kõrgemat juhtkonda;

*eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

AS Suure-Jaani Haldus emaettevõtja on Põhja- Sakala Vallavalitsus ja samasse konsolideerimisgruppi kuulub SA Lõhavere Ravi-ja Hooldekeskus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	510	714
SEB Pank	144 821	113 155
Swedbank	131 583	69 165
Kokku raha	276 914	183 034

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	68 645	68 645	4
Ostjatelt laekumata arved	80 741	80 741	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 096	-12 096	
Nõuded seotud osapoolte vastu	35 236	35 236	24
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	291	291	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 172	104 172	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	63 636	63 636	4
Ostjatelt laekumata arved	80 984	80 984	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-17 348	-17 348	
Nõuded seotud osapoolte vastu	167 958	167 958	24
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 914	11 914	6
Muud nõuded	192	192	
Viitlaekumised	192	192	
Kokku nõuded ja ettemaksed	243 700	243 700	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	115 977	120 631	
seotud osapooled	35 236	39 647	24
teised ostjad	80 741	80 984	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 096	-17 348	
Kokku nõuded ostjate vastu	103 881	103 283	

Seisuga:	31.12.2020	31.12.2019
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-17 348	-21 245
Laekunud ebatõenäoliseks hinnatud nõudeid	7 186	6 947
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 121	-3 050
Lootusetuks tunnistatud nõuded	187	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpul	-12 096	-17 348

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	15 018	16 844
Kokku varud	15 018	16 844

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				84
Käibemaks		8 712	6 902	
Üksikisiku tulumaks		2 268		2 605
Sotsiaalmaks		5 066		5 826
Kohustuslik kogumispension		206		214
Töötuskindlustusmaksed		238		256
Ettemaksukonto jääk	291		5 012	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	291	16 490	11 914	8 985

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	28 732	28 732
Akumuleeritud kulum	-10 894	-10 894
Jääkmaksumus	17 838	17 838
Amortisatsioonikulu	-1 437	-1 437
31.12.2019		
Soetusmaksumus	28 732	28 732
Akumuleeritud kulum	-12 331	-12 331
Jääkmaksumus	16 401	16 401
Ostud ja parendused	10 818	10 818
Amortisatsioonikulu	-1 549	-1 549
31.12.2020		
Soetusmaksumus	39 550	39 550
Akumuleeritud kulum	-13 880	-13 880
Jääkmaksumus	25 670	25 670

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	13 927	12 817
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	7 871	5 105

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised			
			Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	6 920	8 324 881	2 546 124	0	10 877 925
Akumuleeritud kulum		-1 711 587	-968 658	0	-2 680 245
Jääkmaksumus	6 920	6 613 294	1 577 466	0	8 197 680
Ostud ja parendused		25 943	17 800	193 408	237 151
Amortisatsioonikulu		-225 296	-173 820		-399 116
Muud muutused			1		1
31.12.2019					
Soetusmaksumus	6 920	8 350 824	2 563 925	193 408	11 115 077
Akumuleeritud kulum		-1 936 883	-1 142 478	0	-3 079 361
Jääkmaksumus	6 920	6 413 941	1 421 447	193 408	8 035 716
Ostud ja parendused			7 337	16 607	23 944
Amortisatsioonikulu		-265 960	-177 276		-443 236
Ümberliigitamised		208 685		-208 685	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		208 685		-208 685	0
Muud muutused			-1		-1
31.12.2020					
Soetusmaksumus	6 920	8 506 551	2 571 262	1 330	11 086 063
Akumuleeritud kulum	0	-2 149 885	-1 319 755	0	-3 469 640
Jääkmaksumus	6 920	6 356 666	1 251 507	1 330	7 616 423

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	15 345	15 345
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	1 595 982	1 491 892
Kokku	1 595 982	1 491 892

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	29 583	14 200	15 383		1,68	euro	20.01.2023
Swedbank	55 761	30 414	25 347		1,18	euro	20.10.2022
LHV Pank	103 200	25 800	77 400		0,612	euro	20.12.2024
LHV Pank	122 044	27 633	94 411		0,562	euro	25.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	310 588	98 047	212 541				
Laenukohustised kokku	310 588	98 047	212 541				
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	43 783	14 200	29 583		1,852	euro	20.01.2023
Swedbank	86 175	30 414	55 761		1,329	euro	20.10.2022
Danske Bank	129 000	25 800	103 200		0,782	euro	20.12.2024
Danske Bank	149 677	27 633	122 044		0,732	euro	25.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	408 635	98 047	310 588				
Laenukohustised kokku	408 635	98 047	310 588				

Info laenude tagatiseks olevate garantiide kohta vt. LISA 24

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 622	38 622
Võlad töövõtjatele	31 746	31 746
Maksuvõlad	16 490	16 490
Muud võlad	5 085	5 085
Muud viitvõlad	5 085	5 085
Saadud ettemaksed	502	502
Võlad seotud osapooltele	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	92 508	92 508
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	191 500	191 500
Võlad töövõtjatele	30 538	30 538
Maksuvõlad	8 985	8 985
Muud võlad	6 273	6 273
Muud viitvõlad	6 273	6 273
Saadud ettemaksed	793	793
Võlad seotud osapooltele	73	73
Kokku võlad ja ettemaksed	238 162	238 162

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	13 585	14 217
Puhkusetasude kohustis	9 992	8 398
Deklareemata maksud	8 169	7 923
Kokku võlad töövõtjatele	31 746	30 538

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 085	5 085
loodusressursside kasutamise ja saatetasud	5 085	5 085
Kokku muud võlad	5 085	5 085
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	6 273	6 273
loodusressursside kasutamise ja saatetasud	6 273	6 273
Kokku muud võlad	6 273	6 273

Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 635 526	3 806 563
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	908 881	951 641
Kokku tingimuslikud kohustised	4 544 407	4 758 204

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised.

2020.aasta jooksul ei toimunud AS Suure-Jaani Halduses maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2019	Lisa nr
	Nõuded			Nõuded	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Põhja-Sakala vald		68 119	196 430	-128 311	18,24
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		68 119	196 430	-128 311	18,24
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Põhja-Sakala vald	-12 000	263 180	251 180		18,24
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-12 000	263 180	251 180		
Kokku sihtfinantseerimine	-12 000	331 299	447 610	-128 311	18,24
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2020	Lisa nr
	Nõuded			Nõuded	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Põhja-Sakala vald	-128 311	140 567	12 256		18,24
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	-128 311	140 567	12 256		18,24
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Põhja-Sakala vald		259 580	259 580		18,24
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		259 580	259 580		
Kokku sihtfinantseerimine	-128 311	400 147	271 836		18,24

Ettevõttel ei ole sihtfinantseerimisega seonduvaid tingimuslikke kohustusi.

Lisa 16 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	150 759	150 759
Aktsiate arv (tk)	2 393	2 393
Aktsiate nimiväärtus	63	63

Aktsiad kuuluvad Põhja- Sakala Vallavalitsusele.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	734 042	732 220
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	734 042	732 220
Kokku müügitulu	734 042	732 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	354 276	387 271
veekogumine töötlus ja varustus	110 914	99 742
kinnisvara ja elamukommunaali haldamine	133 763	127 850
kanalisatsiooni ja heitvee käitlus	135 089	117 357
Kokku müügitulu	734 042	732 220

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	12 256	196 430	15
Saadud KOV tegevuskuludeks	259 580	251 180	15
Muud	1 547	6 219	
Kokku muud äritulud	273 383	453 829	

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	153 097	168 358
Energia	88 136	112 689
Elektrienergia	88 136	112 689
Muud	189 689	179 808
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	430 922	460 855

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	11 938	13 052	
Koolituskulud	459	606	
Riiklikud ja kohalikud maksud	38 843	40 199	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-5 064	-3 897	4
Tagastamisele mittekuuluv käibemaks	17 629	17 756	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	63 805	67 716	

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	207 362	193 617
Sotsiaalmaksud	70 513	65 349
Kokku tööjõukulud	277 875	258 966
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	12
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	3 856	5 129
Kokku intressikulud	3 856	5 129

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud finants tulud ja kulud	21	10
Kokku muud finantstulud ja -kulud	21	10

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaeettevõtja nimetus	Põhja-Sakala Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaeettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	34 722	0	167 549	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	514	63	409	73

Garantiid

2020	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja		
LHV Pank	276 330	25.05.2025
Tütarettevõtjad		
LHV Pank	258 000	20.12.2024
Sidusettevõtjad		
Swedbank	142 000	20.01.2023
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Swedbank	297 158	20.10.2022

2019	Saadud garantiid	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja		
Danske Bank	276 330	25.05.2025
Danske Bank	258 000	20.12.2024
Swedbank	142 000	20.01.2023
Swedbank	297 158	20.10.2022

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	76	282 010	698	303 396
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	950	4 874	873	4 218

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	31 069	30 184

isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	3 252	3 019
--	-------	-------

Juhatuse liikmele makstakse lepingu lõpetamise korral hüvitist kolme kuupalga ulatuses. Emaettevõtjalt saadud toetuste osas on info kajastatud lisas 15.

Lisa 25 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aastaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenuid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaruande koostamisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.03.2021

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (registrikood: 11351613) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KRUUSE	Juhatuse liige	16.03.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus üldkoosolekule

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 31.12.2020 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”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

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 lahknab 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 ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, 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.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

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 arvamus. 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 arvamusel. 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 asjaspepuutvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel 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 arvamus. 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.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditori number 279

Osaühing Infora

Auditoortevõtja tegevusloa number 51

Tallinna tn 19/21, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71013

16.03.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Suure-Jaani Haldus (registrikood: 11351613) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	16.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 758 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-213 797
Kokku	4 544 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	354276	48.26%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	135089	18.40%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	133763	18.22%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	110914	15.11%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4372054
Mobiiltelefon	+372 5072056
E-posti aadress	haldus@suure-jaani.ee