

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Vesimentor

registrikood: 10206582

tänavatalu nimi, Mörra 2b

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80010

telefon: +372 56477000

faks: +372 4470072

e-posti aadress: info@vesimentor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Vesimentor OÜ põhitegevuseks on plastikust toodete tootmine ja nende erinev vääristamine. Kasutame oma tootmises erinevaid tootmise meetodeid: survevalu, rotovalu, vaakumvormimine, käsikeevitus.

Uutest tootmisvõimekustest lisandusid meile: metalliseerimise ja kummitihendite CNC tehnoloogiad. Hakkasime pakkuma ka komplekteerimise teenust. Suurema osa käibest moodustab sidetoodete ja maakütte valdkond ning militaartoodete tootegrupid.

2016. aastal olid ettevõtte suurimateks koostööpartneriteks Glamox HE AS, Eesti Arsenal OÜ ja ekspordi kliendid. Suure tootmismahu andis Rootsi ettevõtte, kellele toodeti kemikaalide mahuteid.

Vesimentor OÜ pani jätkuvalt suurt rõhku uute tootmise tehnoloogiate sissetoomisele ja uute võimekuste reklaamimisele ning turustamisele.

Osaühing Vesimentor (ühendav ühing) ühines osaühinguga Mentorplast (ühendatav ühing). Ühinemise bilansi päev oli 01.01.2015. Mõlemad ühinged olid sama omaniku kontrolli all. Ühinemisel jätkas ühendav ühing tegevust senise ärinime osaühing Vesimentor all. Ühendava ühingu osakapitaliks jäi 102 556 eurot. Ühendatava ühingu osa kaotas ühinemise tulemusena kehtivuse.

Finantskokkuvõte (eurodes)

<i>Olulised finantsnäitajad</i>	2016	2015
<i>Kasumiaruanne</i>		
Müügitulu	2 243 033	1 605 472
Ärikasum	143 614	161 220
Puhaskasum	132 101	150 291
<i>Bilansi struktuur</i>		
Käibevara	704 481	606 710
Põhivara	710 120	657 858
Varad kokku	1 414 601	1 264 568
Lühiajalised kohustised	560 786	493 784
Kohustised kokku	585 289	567 357
Omakapital	829 312	697 211
Töökapital	143 695	112 926
<i>Olulised finantssuhtarvud (%)</i>		
<i>Tulususe suhtarvud</i>		
Käibe ärirentaablus	6,4	10,0
Käibe puhasrentaablus	5,9	9,4
Varade puhasrentaablus (ROA)	9,9	12,5
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	17,3	24,6
<i>Bilansi likviidsussuhtarvud</i>		
Maksevõimekordaja	1,3	1,2
Omakapitali kordaja	0,6	0,6
<i>Personal ja töötasud</i>		

Töötajate arv aasta lõpu seisuga	19	14
Töötasude üldsumma aruandeaastal	188 364	105 930

Suhtarvude valemid:

Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Käibe ärirentaablus = ärikasum / müügitulu * 100

Käibe puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Varade puhasrentaablus = puhaskasum / keskmine vara * 100

Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum / keskmine omakapital * 100

Maksevõimekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Omakapitali kordaja = omakapital / (kohustused ja omakapital kokku)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54	4 463	
Nõuded ja ettemaksed	180 199	172 173	2
Varud	524 228	430 074	3
Kokku käibevarad	704 481	606 710	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 368	5 368	5
Materiaalsed põhivarad	704 752	652 490	6
Kokku põhivarad	710 120	657 858	
Kokku varad	1 414 601	1 264 568	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	392 015	373 667	7;8
Võlad ja ettemaksed	168 771	120 117	9
Kokku lühiajalised kohustised	560 786	493 784	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 503	73 573	7;8
Kokku pikaajalised kohustised	24 503	73 573	
Kokku kohustised	585 289	567 357	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	102 556	102 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	594 399	444 108	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 101	150 291	11
Kokku omakapital	829 312	697 211	
Kokku kohustised ja omakapital	1 414 601	1 264 568	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	2 243 033	1 605 472	12
Muud äritulud	986	50 898	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	49 800	-24 900	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 689 046	-1 113 196	
Mitmesugused tegevuskulud	-195 442	-189 794	14
Tööjõukulud	-188 364	-105 930	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-67 629	-56 771	6
Muud ärikulud	-9 724	-4 559	
Ärikasum (kahjum)	143 614	161 220	
Intressikulud	-7 207	-8 318	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 306	-2 611	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 101	150 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 101	150 291	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Vesimentor 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasutatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruannet.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investori tüdarettevõtja. Sidusettevõtja on kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses, milleks on sõltumatute osapoolte vahel toimunud tehingu puhul soetusmaksumus. Hiljem korrigeeritakse soetusmaksumust vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval tuleb hinnata, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse.

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.

Maksude ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud kantakse soetamisel kuludesse, aruandeperioodi lõpus kasutamata varude jääk kajastatakse bilansis läbiviidud inventuuride alusel. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude hindamisel kasutab ettevõtte individuaalmaksumuse meetodit.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis sisaldab nii otseseid tootmiskulusid (materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka tootmise üldkulusid (tootmiseladmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne), milleta nende varud ei oleks praeguses koguses ja seisundis. Varude soetusmaksumusse ega tootmisomahinda ei lülitata kulusid, mida käsitletakse perioodikuludena ning kajastatakse kasumiaruandes eraldi, näiteks normaalsest suuremad tootmiskaad, ladustamisega seotud kulud, v.a. juhul, kui need on vältimatud tootmisprotsessi käigus, üldkulud, mis ei ole vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse, turustuskulud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 511 eurot ja kasutusaeg rohkem kui 1 aasta. Juhatuse otsusega võib määrata ka konkreetse eseme kuuluvuse kohta eraldi. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Uutelt põhivahenditelt hakatakse kulumit arvestama kasutusele võtmise kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemise järgnevast kuust. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	20
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	5-20

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad, muud võlad, saadud ettemaksed, lühi- ja pikaajalised laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdsväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksukohustust ei kajastata eraldisena enne, kui dividend on välja kuulutatud. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks on näiteks tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikust osanikud.

Osaühing Vesimentor (ühendav ühing) ühines osaühinguga Mentorplast (ühendatav ühing). Ühinemise bilansi päev oli 01.01.2015. Mõlemad ühingud olid sama omaniku kontrolli all. Ühinemisel jätkas ühendav ühing tegevust senise ärinime osaühing Vesimentor all. Ühendava ühingu osakapitaliks jäi 102 556 eurot. Ühendatava ühingu osa kaotas ühinemise tulemusena kehtivuse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	168 207	168 207	
Ostjatelt laekumata arved	168 207	168 207	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 720	11 720	4
Ettemaksed	272	272	
Tulevaste perioodide kulud	272	272	
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 199	180 199	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	171 562	171 562	
Ostjatelt laekumata arved	171 562	171 562	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	584	584	4
Ettemaksed	27	27	
Tulevaste perioodide kulud	27	27	
Kokku nõuded ja ettemaksed	172 173	172 173	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	208 115	157 915
Valmistoodang	316 113	266 313
Ettemaksed varude eest	0	5 846
Kokku varud	524 228	430 074

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	11 720			12 036
Üksikisiku tulumaks		2 681		1 817
Sotsiaalmaks		5 460		3 790
Kohustuslik kogumispension		416		260
Töötuskindlustusmaksed		416		277
Ettemaksukonto jääk	0		584	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 720	8 973	584	18 180

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
559012-2262	Vesimentor AB	Rootsi		50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Vesimentor AB	5 368	5 368
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 368	5 368

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Vesimentor AB	50	12.05.2015	5 368

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2014									
Soetusmaksumus	75 000	270 798	27 595	202 053	229 648				575 446
Akumuleeritud kulum		-24 063	-920	-7 543	-8 463				-32 526
Jääkmaksumus	75 000	246 735	26 675	194 510	221 185				542 920
Ostud ja parendused			8 962	21 034	29 996	21 082		21 082	51 078
Muud ostud ja parendused			8 962	21 034	29 996	21 082		21 082	51 078
Lisandumised äriühenduste kaudu			14 242	122 319	136 561				136 561
Amortisatsioonikulu		-14 019	-9 296	-33 456	-42 752				-56 771
Müügid			-2 984		-2 984				-2 984
Ümberklassifitseerimised		21 082				-21 082		-21 082	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		21 082				-21 082		-21 082	0
Muud muutused			-1 554	-16 760	-18 314				-18 314
31.12.2015									
Soetusmaksumus	75 000	291 880	46 907	345 406	392 313	0		0	759 193
Akumuleeritud kulum		-38 082	-10 862	-57 759	-68 621	0		0	-106 703
Jääkmaksumus	75 000	253 798	36 045	287 647	323 692	0		0	652 490
Ostud ja parendused				32 610	32 610	57 281	30 000	87 281	119 891
Muud ostud ja parendused				32 610	32 610	57 281	30 000	87 281	119 891
Amortisatsioonikulu		-15 263	-9 381	-42 985	-52 366				-67 629
Ümberklassifitseerimised		57 281				-57 281		-57 281	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		57 281				-57 281		-57 281	0
31.12.2016									
Soetusmaksumus	75 000	349 161	46 907	378 016	424 923	0	30 000	30 000	879 084
Akumuleeritud kulum		-53 345	-20 243	-100 744	-120 987	0	0	0	-174 332
Jääkmaksumus	75 000	295 816	26 664	277 272	303 936	0	30 000	30 000	704 752

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	3 204
Transpordivahendid	0	3 204
Kokku	0	3 204

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	14 400	4 967	9 433	3 kuu Euribor + 2,40%	EUR	16.10.2019
Kapitalirent	4 089	2 019	2 070	3 kuu Euribor + 2,40%	EUR	01.01.2019
Kapitalirendikohustised kokku	18 489	6 986	11 503			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	19 246	4 846	14 400	3 kuu Euribor + 2,40%	EUR	16.10.2019
Kapitalirent	6 059	1 970	4 089	3 kuu Euribor + 2,40%	EUR	01.01.2019
Kapitalirendikohustised kokku	25 305	6 816	18 489			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	21 015	28 326
Kokku	21 015	28 326

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Käibekapitali arvelduslaen	37 367	37 367			Üleöö Euribor + 2,60%	EUR	30.06.2017	
Käibekapitali laen	54 000	54 000			3 kuu Euribor + 2,60%	EUR	30.06.2017	
Omaniku laen	211 578	211 578			0%	EUR	31.12.2017	16
Lühiajalised laenud kokku	302 945	302 945						
Pikaajalised laenud								
Investeeringislaen	55 084	55 084	0		1 kuu Euribor + 2,82%	EUR	02.04.2017	
Investeeringislaen	25 000	12 000	13 000		3 kuu Euribor + 2,70%	EUR	31.01.2019	
Käibekapitali laen	15 000	15 000	0		3 kuu Euribor + 2,70%	EUR	30.06.2017	
Pikaajalised laenud kokku	95 084	82 084	13 000					
Kapitalirendikohustised kokku	18 489	6 986	11 503					7
Laenukohustised kokku	416 518	392 015	24 503					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Käibekapitali laen	74 500	74 500			3 kuu Euribor + 2,60%	EUR	12.07.2016	
Omaniku laen	258 828	258 828			0%	EUR	31.12.2016	16
Lühiajalised laenud kokku	333 328	333 328						
Pikaajalised laenud								
Investeeringulaen	88 607	33 523	55 084		1 kuu Euribor + 2,82%	EUR	02.04.2017	
Pikaajalised laenud kokku	88 607	33 523	55 084					
Kapitalirendikohustised kokku	25 305	6 816	18 489					7
Laenukohustised kokku	447 240	373 667	73 573					

Osaühingul Vesimentor on hüpoteek summas 294 000 eurot ja kommerts pant summas 200 000 eurot SEB Pank AS kasuks. Hüpoteegiga ja kommerts pandiga tagatud vara bilansiline väärtus on seisuga 31.12.2016 summas 370 816 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	145 900	145 900	
Võlad töövõtjatele	13 898	13 898	
Maksuvõlad	8 973	8 973	4
Kokku võlad ja ettemaksed	168 771	168 771	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	73 721	73 721	
Võlad töövõtjatele	11 034	11 034	
Maksuvõlad	18 180	18 180	4
Saadud ettemaksed	17 182	17 182	
Tulevaste perioodide tulud	17 182	17 182	
Kokku võlad ja ettemaksed	120 117	120 117	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	102 556	102 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	581 200	475 519
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	145 300	118 880
Kokku tingimuslikud kohustised	726 500	594 399

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 841 758	1 147 293
Leedu	21 065	12 413
Läti	38 945	37 278
Soome	44 533	18 203
Rootsi	201 164	249 106
Saksamaa	55 081	67 967
Itaalia	0	603
Hispaania	7 227	4 943
Taani	985	1 936
Poola	0	12 434
Tšehhi	6 446	685
Austria	5 454	0
Prantsusmaa	3 017	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 225 675	1 552 861
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	10 099	52 611
Kasahstan	518	0
Šveits	6 741	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	17 358	52 611
Kokku müügitulu	2 243 033	1 605 472
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plasttoodete tootmine	2 243 033	1 605 472
Kokku müügitulu	2 243 033	1 605 472

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	220
Tulu sihtfinantseerimisest	0	35 806
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4 845
Eesti Töötukassa toetused	281	2 278
Muud	705	7 749
Kokku muud äritulud	986	50 898

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	35 156	30 036
Elektrienergia	23 938	15 457
Kütus	11 218	14 579
Mitmesugused bürookulud	8 993	10 014
Lähetuskulud	3 092	13 265
Reklaami kulu	12 708	20 602
Ekspordi arenduskulu		
Ostetud transporditeenused	67 556	74 433
Jooksev remont, tehnohooldus	7 908	15 309
Büroomasinad, olmetehnika	17 213	2 893
Muud	42 816	23 242
Kokku mitmesugused tegevuskulud	195 442	189 794

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	132 152	76 346
Sotsiaalmaksud	42 414	25 071
Puhkusetasud	12 700	4 424
Muud	1 098	89
Kokku tööjõukulud	188 364	105 930
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	10
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	4	2

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	211 578	258 828

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omaniku laen	58 500	105 750	0%	EUR	31.12.2017

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Omaniku laen	85 000	80 150	0%	EUR	31.12.2016

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	800 775	480 025

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 777	8 069

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Osaühing Vesimentor (registrikood: 10206582) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO KIRS	Juhatuse liige	12.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Vesimentor osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing Vesimentor raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Mõõdunud perioodide finantsaruannete ülevaatusse teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Vesimentor finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eve Antsu

Vandeaudiitori number 79

Osaühing ALLIKA AUDIITOR

Auditoorettevõtja tegevusloa number 132

Allika tn 6-4a, Tallinn, Harju maakond, 10116

15.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Vesimentor (registrikood: 10206582) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ANTSU	Vandeaudiitor	14.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	594 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 101
Kokku	726 500
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	726 500
Kokku	726 500

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	594 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 101
Kokku	726 500
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	726 500
Kokku	726 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	2243033	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Diana Kirs	47503034220	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	102556 EUR (Ühisomand)
Kristo Kirs	37704154228	Tammiste küla, Sauga vald, Pärnu maakond, Eesti	102556 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4470072
Mobiiltelefon	+372 56477000
E-posti aadress	info@vesimentor.ee