

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Roela Soojus

registrikood: 10268123

tänavatalu nimi, Pargi 1

maja ja korteri number:

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 46602

telefon: +372 53455758

e-posti aadress: roelasoojus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

OÜ Roela Soojus on asutatud 1997 aastal ümberkujundamise teel eelnevast munitsipaalettevõttest Roela Soojus. Ettevõtte põhitegevuseks on soojusenergia tootmine, soojusenergia ja kommunaalteenuste müük, soojavarustus- ning vee- ja kanalisatsioonisüsteemide hooldamine, ehitus ja remont. OÜ Roela Soojuse ainuosanik on Vinni vald. OÜ Roela Soojus hoolitseb Roela aleviku ja lähiümbruse igapäevase veega varustatuse ja kanalisatsiooni koos reoveepuhastiga toimimise eest. Kütteperioodil opereerib ettevõtte põhikooli juures asuvat hakke-küttel toimivat katlamaja ja pelleti-küttel katlamaja elamute juures Veski tänaval.

OÜ Roela Soojus 2017.a majandusaasta müügitulu oli 131 tuhat eurot, eelneval perioodil 122 tuhat eurot. Müügitulust 63 % laekus soojuse müügist, 20 % vee müügist ning 17 % kanalisatsiooni-teenustest. Soojusenergia hinna kooli katlamajas 53,13 eurot/MWh on kinnitanud Vinni Vallavalitsus. Veski tänava majade katlamaja soojusenergia hind kujuneb kuu jooksul vastavalt tegelikele kuludele.

Vee – ja kanalisatsiooniteenuseid müüdi majandusaastal samas koguses võrdlusperioodiga. Kinnitatud teenuste hinnad aruandeperioodil ei muutunud. Teenuse parandamiseks kaasajastati Roelas ühe elamu kanalisatsioonitrassid . OÜ Roela Soojus süvendas ja puhastas Vinni valla abiga Roela elamute juures asuvat paisjärve, kuhu tekkis suvel kaunis vabaaja veetmise koht ühes ujumisvõimalusega.

Majandustegevusest laekuvate omavahenditega suudetakse tagada igapäevane töö.

Olulisemad finantsnäitajad

	2017	2016	2015	2014	2013
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	138 290	56 824	70 932	39 383	32 717
Kohustused aasta lõpus	53 191	16 442	14 443	12 096	10 978
Netovara aasta lõpus	85 099	40 382	26 480	27 287	21 730
Tulemiaruaruande näitajad					
Tegevustulud	186 792	138 696	91 490	86 124	89 097
s.h tulud ilma sihtfinantseerimiseta	130 681	122 024	86 025	86 124	89 097
Tegevuskulud	141 652	124 797	90 533	79 123	87 686
Tulem	44 717	13 902	-807	5 557	-5 550
Muud näitajad					
Põhivara investeeringute maht	57 532	1 971	6 849	4 613	0
Likviidsus*	2,00	1,58	0,98	1,30	1,10
Lühiajaline maksevõime**	2,47	2,83	2,18	2,89	2,86
Kohustuste osakaal varadest	0,38	0,28	0,35	0,31	0,34

*Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

OÜ Roela Soojus tegevus on jätkusuutlik. Piirkonna kaugküttevõrk on kompaktne. Kaugkütte klientide tarbimine on stabiilne. Keskküttevõrku soojust tootva katla vanusest (19 aastat) hoolimata, töötab katel hea kasuteguriga. Aruandeaastal renoveeriti KIK eraldise toel soojatorustik katlamajast elamuteni. Eelmisel perioodil renoveeriti trassid katlamajast koolimajani. Uute trassidega väheneb soojakadu ja hoitakse kokku soojusenergia tootmise kulusid. Ning väheneb välisõhu saaste. Vee-ja kanalisatsiooniteenuste pakkumist jätkatakse Roela ja Tudu piirkonnas ning veeteenuse pakkumist Küti piirkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 401	26 016	
Nõuded ja ettemaksed	13 610	20 189	2
Varud	349	349	3
Kokku käibevarad	72 360	46 554	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	65 930	10 270	4
Kokku põhivarad	65 930	10 270	
Kokku varad	138 290	56 824	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	23 191	16 442	6
Kokku lühiajalised kohustised	29 191	16 442	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	24 000	0	
Kokku kohustised	53 191	16 442	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 570	23 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 717	13 902	
Kokku omakapital	85 099	40 382	
Kokku kohustised ja omakapital	138 290	56 824	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	130 681	122 024	9
Muud äritulud	56 111	16 672	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 087	-68 435	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 554	-7 634	12
Tööjõukulud	-53 139	-47 531	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 872	-1 197	
Ärikasum (kahjum)	45 140	13 899	
Intressikulud	-426	0	
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 717	13 902	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 717	13 902	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roela Soojus 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Täiendavalt juhindutakse riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusastmes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitlusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha panga arveldusarvel ning sularaha summa kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud soetusmaksumuses.

Allahinnatud nõudeid ei ole.

Varud

Varud on võetud arvele kaalutud keskmises soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, on kantud vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Vara hakatakse amortiseerima alates selle kasutuselevõtmise kuust ning lõpetatakse selle täieliku amortiseerumise või kasutusest eemaldamise kuule eelneval kuul. Kui 100%-liselt amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse nii soetusmaksumust kui ka kogunenud kulumit bilansis seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse peale tarbija poolt teenuse saamist ning saadava tasu laekumine on tõenäoline ja õigustatud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, alustades ärikasumist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 610	13 610
Ostjatelt laekumata arved	13 610	13 610
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 610	13 610
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 189	20 189
Ostjatelt laekumata arved	20 189	20 189
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 189	20 189

Nõuetena perioodi lõpuks on detsembri teenuste eest esitatud arved. Pika-ajaliselt tasumata arveid ei ole.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	349	349
hake	349	349
Kokku varud	349	349

Arvestusperioodi lõpuks oli hinnanguliselt hoidlas 30 m3 haket.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	7 592	69 277	76 869	0	76 869
Akumuleeritud kulum	-4 517	-62 856	-67 373	0	-67 373
Jääkmaksumus	3 075	6 421	9 496	0	9 496
Ostud ja parendused	0	0	0	1 971	1 971
Muud ostud ja parendused	0	0	0	1 971	1 971
Amortisatsioonikulu	-923	-274	-1 197	0	-1 197
31.12.2016					
Soetusmaksumus	7 592	69 277	76 869	1 971	78 840
Akumuleeritud kulum	-5 440	-63 130	-68 570	0	-68 570
Jääkmaksumus	2 152	6 147	8 299	1 971	10 270
Ostud ja parendused	0	57 532	57 532	0	57 532
Amortisatsioonikulu	-923	-949	-1 872	0	-1 872
Ümberliigitamised	0	1 971	1 971	-1 971	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	1 971	1 971	-1 971	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	4 613	128 780	133 393	0	133 393
Akumuleeritud kulum	-3 384	-64 079	-67 463	0	-67 463
Jääkmaksumus	1 229	64 701	65 930	0	65 930

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	100	0
Transpordi- vahendid	100	0
Kokku	100	0

2017.aastal renoveeriti KIK'i sihtfinantseerimise kaasabil Roela keskkütte trassid katlamajast elamuteni.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Danske Bank	6 000	6 000			1,62	Euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000					
Pikaajalised laenud							
Danske Bank	24 000	0	24 000		1,62	Euro	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	24 000	0	24 000				
Laenukohustised kokku	30 000	6 000	24 000				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
-	0						
Lühiajalised laenud kokku	0						
Pikaajalised laenud							
-	0						
Pikaajalised laenud kokku	0						
Laenukohustised kokku	0						

Projekti "Roela keskkütte-trasside renoveerimine" omaosa katteks võeti laenu 5.aastase tähtajaga.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 259	8 259
Võlad töövõtjatele	5 403	5 403
Maksuvõlad	4 001	4 001
Muud võlad	5 528	5 528
Muud viitvõlad	5 528	5 528
Kokku võlad ja ettemaksed	23 191	23 191
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 556	7 556
Võlad töövõtjatele	4 985	4 985
Maksuvõlad	3 901	3 901
Kokku võlad ja ettemaksed	16 442	16 442

Muude viitvõlgadena on kajastatud soojatraside ehitaja tagatismakse, mis tagastatakse peale garantiiaega.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
toodete, teenuste eest	8 259	7 556
Kokku võlad tarnijatele	8 259	7 556

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	1 733	1 611
Puhkusetasude kohustis	2 209	2 076
deklareerimata kinnipeetud maksud	1 461	1 298
Kokku võlad töövõtjatele	5 403	4 985

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 681	122 024
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130 681	122 024
Kokku müügitulu	130 681	122 024
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	82 692	81 475
vee kogumine, töötlus, varustus	21 830	21 374
kanalisatsioon, heitveekäitlus	20 024	19 175
kanalisatsioonisüsteemide parendamine	5 891	0
Muu müük	244	0
Kokku müügitulu	130 681	122 024

Aruandeperioodil hindu ei muudetud. Kogu teenenduspiirkonnas kehtivad ühed hinnad.

Aruandeperioodil teenuste müük oluliselt ei suurenenud.

Võrdlusperioodi jäi vee- ja kanalisatsiooniteenuste hindade muutus.

Muu müügina on eelmisest kütteperioodist Veski tänava katlamajja jäänud puude müük turuhinnas.

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	100	0
Tulu sihtfinantseerimisest	56 011	16 672
Kokku muud äritulud	56 111	16 672

Tulu sihtfinantseerimisest sisaldab 27 117 eurot KIK'ist saadud projekti "Roela soojatorustiku renoveerimine" ning 28 892 eurot Vinni Vallavalitsuselt Roela paisjärve puhastamiseks ning ühe elamu kanalisatsioonisüsteemide parendamiseks.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	39 763	55 369
Energia	10 016	9 923
Elektrienergia	10 016	9 923
Alltöövõtutööd	31 308	3 143
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 087	68 435

Enamuse alltöövõtude kulust moodustavad Roela elamute juures asuva tiigi puhastuse kulud.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	1 308	540
Mitmesugused bürookulud	1 052	1 064
Koolituskulud	255	140
saastetasud, veeanalüüsid	2 054	4 697
kindlustuskulud	860	512
ettevõtte tulumaks	0	571
veeressursitasu intress	25	110
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 554	7 634

Üüri ja rendikuluna on kajastatud veetrasside kasutustasu Vinni vallale.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	39 592	33 547
Sotsiaalmaksud	13 414	12 118
puhkusereservi muudatus	133	1 865
Kokku tööjõukulud	53 139	47 530
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Tööjõukuludele on mõju avaldanud võrdlusperioodil toimunud palkade muutus.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vinni Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	71	0	7 838	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 532	0	1 780

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	1 308	41 378	0	42 570

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	18 525	16 634

Kohustus tegev- ja kõrgema juhtkonna vastu on kajastatud juhataja detsembri töötasu ja arvestatud puhkusereserv.

Ostuna emaettevõtjalt on kajastatud vee-ja kanalisatsioonitrasside rent.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2017

Osaühing Roela Soojus (registrikood: 10268123) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VÕRNO	Juhatuse liige	04.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 717
Kokku	82 287

Jätta OÜ Roela Soojus 2017 a. puhaskasum summas 44717 eurot jaotamata kasumi arvele

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 717
Kokku	82 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	82936	63.46%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	25915	19.83%	Ei
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	21830	16.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vinni vald	75008746		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53455758
E-posti aadress	roelasoojus@gmail.com