

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013
aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing VESI & ÕHK

registrikood: 10309804

**tänava/talu nimi, Kooli 6/2,
maja ja korteri number:**

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald**maakond:** Järva maakond

postisihnumber: 73201

telefon: +372 5053747, +372 3895595

faks: +372 3895595

e-posti aadress: info@vesiohk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Vesi & Õhk põhitegevusalaks on sanitaartechnilised tööd ja küttesüsteemide ehitus Eesti Vabariigis 2013 .aastal oli OÜ Vesi & Õhk müügitulu 245 tuhat EUR.

Keskmine töötajate arv oli 6 ja palkade ning lisatasude kogusumma 64 tuhat EUR. OÜ Vesi & Õhk juhatuse liikmete tööd ei tasustatud.

Ettevõtte käibevara vähenes 32959.-Eur võrra ehk 41 %;

Põhivara suurenes 16874.- Eur võrra ehk 15 %;

Võrreldes 2012 aastaga on Vesi & Õhk OÜ müügitulu langenud 19 %.

Käibevara vähenemine on seotud büroohoone ehitustööde lõpetamisega, teostamisel on haljastustööd.

Ehitussektori olukorda mõjutab üldine majanduskeskkond ja välisabiraha. 2013 aastal ehitusmahud

aeglustusid, oluline mõjutaja oli Euroopa Liidu abiraha laekumine, mida laekus võrreldes varasemate aastatega, vähem. Tänu sellele lükati edasi või peatati mitmed avaliku sektori projektid. Pingeline konkurents peatöövõtjate vahel mõjutab ka alltöövõtjaid, pakkumised on tänu konkurentsi survele tihti kriitilise piirini viidud. Jääb loota, et ehitusturg elavneb taas kui tulevad kasutusele Euroopa Liidu uue rahastamisperioodi vahendid.

2014 aasta esimene kvartal on liikunud 2013 aastaga ühes rütmis, II kvartalist alates on toimunud elavnemine.

Täna töös olevad lepingud lubavad prognoosida 2014.aasta käibekasvu võrreldes 2013.aastaga orienteeruvalt 20%.

Vesi & Õhk OÜ 2013.a. töödest väärivad esile toomist:

Paide linna pansionaadi rekonstrueerimise san. tööd;

Paide Nelja Kuninga hotellitubade san. tööd;

Ääsmäe lasteaia rühmaruumide küttesüsteemi ehitustööd;

Järvamaa kutsehariduskeskuse Särevere lauda lüpsiplatsi väliskanalisatsiooni tööd;

Habaja külamaja perearsti ruumide san.tööd;

Jäätmehooldus OÜ lammutushoone san.tööd.

Vesi & Õhk OÜ väärtustab kõrget töökultuuri ja teadmisi, paikapanevaid kokkuleppeid ja koostööd.

Vesi & Õhk OÜ on maksejõuline, piisavate varadega ja kindlatel turupositsioonidel tegutsev ettevõte, kes on kinnitanud oma konkurentsivõimet, jätkusuutlikkust ja sotsiaalset stabiilsust ka majanduslikult raskemates oludes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	9 193	31 303
Nõuded ja ettemaksed	45 261	57 375
Varud	4 447	2 068
Kokku käibevara	58 901	90 746
Põhivara		
Materiaalne põhivara	127 045	110 172
Kokku põhivara	127 045	110 172
Kokku varad	185 946	200 918
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	30 886	46 745
Kokku lühiajalised kohustused	30 886	46 745
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	48 255	54 209
Kokku pikaajalised kohustused	48 255	54 209
Kokku kohustused	79 141	100 954
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	322	322
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 251	92 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 841	939
Kokku omakapital	106 805	99 964
Kokku kohustused ja omakapital	185 946	200 918

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	245 490	304 344
Muud äritulud	0	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 749	-183 724
Mitmesugused tegevuskulud	-28 139	-26 936
Tööjõukulud	-85 535	-81 247
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 984	-10 902
Muud ärikulud	-9	-14
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 074	1 522
Intressikulud	-3 233	-583
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 841	939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 841	939

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 074	1 522
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 068	10 902
Kokku korrigeerimised	-14 068	10 902
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 078	25 077
Varude muutus	-2 379	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 858	18 090
Makstud intressid	-3 233	-583
Kokku rahavood äritegevusest	-13 386	55 008
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 806	-83 473
Antud laenude tagasimaksed	36	36
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 770	-83 437
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	58 000
Saadud laenude tagasimaksed	-5 954	-11 791
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 954	46 209
Kokku rahavood	-22 110	17 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 303	13 523
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 110	17 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 193	31 303

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	6 391	322	92 312	99 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			939	939
31.12.2012	6 391	322	93 251	99 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 841	6 841
31.12.2013	6 391	322	100 092	106 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Vesi & Õhk raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Oü Vesi & Õhk kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktonal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest (nüüdisväärtusest), arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressikulu kasutades sisemises intressimäära meetodit.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusse kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse kindalksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele.

Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumit normi.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkudest tööeast.

2013 vaadati üle amortisatsiooninormid.

*Ehitised ja rajatised 3-5%

*Masinad ja seadmed 10-20%

*Muu inventar ja tööriistad 10-20%

*Info-ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	50 aastat
Masinad ja seadmed	3 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti juhtudel, kui on täidetud vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul

Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optsiooni tingimustel

Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast

Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest

Renditud on spetsiifilist vara

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 393	3 669
Üksikisiku tulumaks	1 548	1 218
Sotsiaalmaks	3 124	3 662
Kohustuslik kogumispension	178	187
Töötuskindlustusmaksed	284	344
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-942	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 585	9 080

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 206	24 495	53 262	53 262	78 963
Akumuleeritud kulum		-3 196	-38 167	-38 167	-41 363
Jääkmaksumus	1 206	21 299	15 095	15 095	37 600
Ostud ja parendused		83 473			83 473
Kapitaliseeritud laenukulutused				0	0
Amortisatsioonikulu		-7 611	-3 291	-3 291	-10 902
Muud muutused		1			1
31.12.2012					
Soetusmaksumus	1 206	107 969	53 262	53 262	162 437
Akumuleeritud kulum		-10 807	-41 458	-41 458	-52 265
Jääkmaksumus	1 206	97 162	11 804	11 804	110 172
Ostud ja parendused		20 857			20 857
Amortisatsioonikulu		-3 239	-745	-745	-3 984
Allahindlused väärtuse languse tõttu			18 053	18 053	18 053
Muud muutused			-18 053	-18 053	-18 053
31.12.2013					
Soetusmaksumus	1 206	128 826	35 209	35 209	165 241
Akumuleeritud kulum		-14 046	-24 150	-24 150	-38 196
Jääkmaksumus	1 206	114 780	11 059	11 059	127 045

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	3 503	3 158
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	3 503	3 503

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
12-008165-JI	32 105		22 405	9 700	4,1 + 6 k euribor	euro	25.01.2020
12-058525-JI	16 150		7 365	8 785	4,3+6 k euribor	euro	25.08.2022
Pikaajalised võlakirjad kokku	48 255		29 770	18 485			
Laenukohustused kokku	48 255		29 770	18 485			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
12-008165-JI	36 586		22 405	14 181	4,1+ 6 k euribor	euro	25.01.2020
12-058525-JI	17 623		7 365	10 258	4,3+ 6 k euribor	euro	25.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	54 209		29 770	24 439			
Laenukohustused kokku	54 209		29 770	24 439			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	114 780	97 162
Kokku	114 780	97 162

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	17 573	17 573		
Võlad töövõtjatele	6 743	6 743		
Maksuvõlad	6 585	6 585		
Muud võlad	-15	-15		
Muud viitvõlad	-15	-15		
Kokku võlad ja ettemaksed	30 886	30 886		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 343	31 343		
Võlad töövõtjatele	6 322	6 322		
Maksuvõlad	9 080	9 080		
Kokku võlad ja ettemaksed	46 745	46 745		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	63 964	60 366
Sotsiaalmaksud	21 571	20 881
Kokku tööjõukulud	85 535	81 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	138	684	0	939

2013	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 091	2 163	36
2012	Ostud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 143	36	8 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	14 854	14 301

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Osaühing VESI & ÕHK (registrikood: 10309804) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDUR LÕHMUS	Juhatuse liige	29.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 841
Kokku	100 092

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	144780	58.98%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	96711	39.40%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3999	1.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aldur Lõhmus	36812234912		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3895595
Faks	+372 3895595
Mobiiltelefon	+372 5053747
E-posti aadress	info@vesiohk.ee