

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing VESI & ÕHK

registrikoode: 10309804

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

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73201

telefon: +372 5053747, +372 3895595

faks: +372 3895595

e-posti aadress: vesiohk@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Vesi & Õhk põhitegevusalaks on sanitaartehnilised tööd ja küttesüsteemide ehitus Eesti Vabariigis

2012. aastal oli OÜ Vesi & Õhk müügitulu 304 tuhat EUR

Keskmine töötajate arv oli 6 ja palkade ning lisatasude kogusumma 60 tuhat EUR. OÜ Vesi & Õhk juhatuse liikmete tööd ei tasustatud.

Ettevõtte käibevara suurenes 7297.-Eur võrra ehk 9 %;

Põhivara suurenes 65275.- Eur võrra ehk 54 %;

Soetati ja renoveeriti büroohoone-ladu.

Ettevõtte töötajate arv kasvas ühe töötaja võrra, tööjõukulud suurenesid 10378.- Eur võrra, kasvades aastas 14.6 % seoses inflatsioonisurve ja nõudlusega kvalifitseeritud tööjõu järele.

Vesi & Õhk OÜ 2012.a. töödest väärivad esile toomist:

Järvamaa ``PAIDE``lasteaia ja lasteabikeskuse keskküttesüsteemi renoveerimine;

Lasteaed ``Sookure``sanitaartehnilised tööd;

Väätsa lasteaia keskküttesüsteemi renoveerimine;

Järvamaa Kutsehariduskeskuse võimla küttesüsteemi renoveerimine;

Järvamaa haigla õendusabikorpuse sanitaartehnilised tööd;

Imavere Piimandusmuuseumi keskkütte tööd;

Ahula TP Paide TÜP sanitaartehnilised tööd.

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	31 303	13 523
Nõuded ja ettemaksed	43 623	68 700
Varud	2 068	2 068
Kokku käibevara	76 994	84 291
Põhivara		
Materiaalne põhivara	110 172	37 600
Kokku põhivara	110 172	37 600
Kokku varad	187 166	121 891
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	-13 752	-5 788
Võlad ja ettemaksed	46 745	28 654
Kokku lühiajalised kohustused	32 993	22 866
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	54 209	0
Kokku pikaajalised kohustused	54 209	0
Kokku kohustused	87 202	22 866
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	322	322
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 312	62 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	939	30 302
Kokku omakapital	99 964	99 025
Kokku kohustused ja omakapital	187 166	121 891

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	304 344	319 665
Muud äritulud	1	4 793
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-183 724	-186 439
Mitmesugused tegevuskulud	-26 936	-28 642
Tööjõukulud	-81 247	-70 869
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 902	-8 026
Muud ärikulud	-14	-236
Ärikasum (kahjum)	1 522	30 246
Finantstulud ja -kulud	-583	56
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	939	30 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	939	30 302

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 522	30 246
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 902	8 026
Muud korrigeerimised	0	-487
Kokku korrigeerimised	10 902	7 539
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 077	-20 916
Varude muutus	0	-154
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 090	-3 703
Laekunud intressid	0	56
Makstud intressid	-583	0
Kokku rahavood äritegevusest	55 008	13 068
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-83 473	-34 608
Antud laenud	0	-9 900
Antud laenude tagasimaksed	36	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-83 437	-44 508
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	58 000	8 000
Saadud laenude tagasimaksed	-11 791	0
Makstud dividendid	0	-1 968
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	46 209	6 032
Kokku rahavood	17 780	-25 408
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 523	38 931
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 780	-25 408
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 303	13 523

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391	322	64 465	71 178
Vigade parandamise mõju			-487	-487
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 391	322	63 978	70 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 302	30 302
Makstud dividendid			-1 968	-1 968
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

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 ettemaksed

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 õiglases väärtuses (nüüdisväärtuses), 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 300 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilise jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele on järgmised:

* Ehitised ja rajatised	5-10%
* Masinad ja seadmed	20-25%
* Muu põhivara	20-40%

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.

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)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 669	0	-448
Üksikisiku tulumaks	1 218		935
Sotsiaalmaks	3 662		2 908
Kohustuslik kogumispension	187		89
Töötuskindlustusmaksed	344		322
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 080	0	3 806

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 206	3 196	52 178	52 178	56 580
Akumuleeritud kulum		-3 196	-42 366	-42 366	-45 562
Jääkmaksumus	1 206	0	9 812	9 812	11 018
Ostud ja parendused		21 299	13 309	13 309	34 608
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		21 299			21 299
Muud ostud ja parendused			13 309	13 309	13 309
Amortisatsioonikulu			-8 026	-8 026	-8 026
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0	0	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 206	24 495	53 262	53 262	78 963
Akumuleeritud kulum	0	-3 196	-38 167	-38 167	-41 363
Jääkmaksumus	1 206	21 299	15 095	15 095	37 600
Kapitaliseeritud laenukulutused		83 473		0	83 473
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

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	3 158	2 804
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	3 158	2 804

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 975	18 975		
Võlad töövõtjatele	5 873	5 873		
Maksuvõlad	3 806	3 806		
Kokku võlad ja ettemaksed	28 654	28 654		

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	60 366	53 107
Sotsiaalmaksud	20 881	17 762
Kokku tööjõukulud	81 247	70 869
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 852	1 845	3 888	8 000

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

2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 329

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	14 301	13 919

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing VESI & ÕHK (registrikood: 10309804) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDUR LÕHMUS	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	939
Kokku	93 251
Jaotamine	
Kokku	93 251

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	304344	100.00%	Jah

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	vesiohk@hotmail.ee