

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing VESI & ÕHK

registrikood: 10309804

tänavatalu nimi, Kooli 6/2,
maja ja korteri number:
 alevik: Roosna-Alliku alevik
 vald: Roosna-Alliku vald
 maakond: Järva maakond
postisihthumber: 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	9
Lisa 4 Kasutusrent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Vesi & Õhk põhitegevusalaks on hoone sisesed vesivarustuse ,kanalisatsiooni ja küttesüsteemide ehitustööd Eesti Vabariigis .Ettevõtte tegutseb nimetatud valdkonnas juba 1993 aastast. Ettevõtte konkurentsieelis on töötajate oskused ja kogemused,vähene kaadri liikumine, tööde kvaliteet ,ettevõtte usaldusväärsus.

2011.aastal oli OÜ Vesi & Õhk müügitulu 319 665 EUR.

Keskmine töötajate arv oli 5 ja palkade ning lisatasude kogusumma 53 107 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	13 523	38 931
Nõuded ja ettemaksed	68 700	47 784
Varud	2 068	1 914
Kokku käibevara	84 291	88 629
Põhivara		
Materiaalne põhivara	37 600	11 018
Kokku põhivara	37 600	11 018
Kokku varad	121 891	99 647
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	-5 788	-3 888
Võlad ja ettemaksed	28 654	32 357
Kokku lühiajalised kohustused	22 866	28 469
Kokku kohustused	22 866	28 469
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	322	322
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 010	97 756
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 302	-33 291
Kokku omakapital	99 025	71 178
Kokku kohustused ja omakapital	121 891	99 647

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	319 665	208 914
Muud äritulud	4 793	5 623
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-186 439	-157 543
Mitmesugused tegevuskulud	-28 642	-18 362
Tööjõukulud	-70 869	-56 866
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 026	-9 363
Muud ärikulud	-236	-5 712
Ärikasum (kahjum)	30 246	-33 309
Finantstulud ja -kulud	56	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 302	-33 291
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 302	-33 291

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 246	-33 309
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 026	9 363
Muud korrigeerimised	-487	-1
Kokku korrigeerimised	7 539	9 362
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 916	-8 892
Varude muutus	-154	18 691
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 703	2 861
Laekunud intressid	56	18
Kokku rahavood äritegevusest	13 068	-11 269
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 608	0
Antud laenud	-9 900	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-44 508	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	8 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 391
Makstud dividendid	-1 968	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 032	-6 391
Kokku rahavood	-25 408	-17 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 931	56 591
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 408	-17 660
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 523	38 931

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	322	97 756	104 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-33 291	-33 291
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

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 õiglates väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte. Dividenditulu kajastakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-448	1 733
Üksikisiku tulumaks		935	1 100
Sotsiaalmaks		2 908	2 308
Kohustuslik kogumispension		89	14
Töötuskindlustusmaksed		322	246
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 806	5 401

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009						
Jääkmaksumus	1 206		19 175		19 175	20 381
Amortisatsioonikulu			-9 363		-9 363	-9 363
31.12.2010						
Jääkmaksumus	1 206		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	0	-8 026	-8 026
Allahindlused väärtuse languse tõttu			0		0	0
31.12.2011						
Soetusmaksumus	1 206	21 299	15 095		15 095	37 600
Akumuleeritud kulum	0	0				0
Jääkmaksumus	1 206	21 299	15 095	0	15 095	37 600

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011
Kasutusrendikulu	2 804
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2011
12 kuu jooksul	2 804

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	18 975	22 646
Võlad töövõtjatele	5 873	4 309
Maksuvõlad	3 806	5 401
Kokku võlad ja ettemaksed	28 654	32 356

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	53 107	43 576
Sotsiaalmaksud	17 762	13 289
Kokku tööjõukulud	70 869	56 865
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	8 000		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 888	0

	2011	2010	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	3 477	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		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 919	13 246

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VESI & ÕHK (registrikood: 10309804) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDUR LÕHMUS	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 302
Kokku	92 312

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	318490	99.63%	Jah
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	4642	1175	0.37%	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	vesiohk@hotmail.ee