

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Loo Vesi

registrikood: 10451270

tänava/talu nimi, Saha tee 9F

maja ja korteri number:

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74201

telefon: +372 6080705

faks: +372 6080705

e-posti aadress: loovesi@loovesi.ee

veebilehe aadress: www.loovesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustised	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad tarnijatele	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Muud võlad	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20
Lisa 22 Intressikulud	21
Lisa 23 Intressitulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

TegevusaruanneSissejuhatus

OÜ Loo Vesi on Jõelähtme valla haldusterritooriumil veevarustuse- ja reovee ärajuhtimise teenuseid osutav ettevõte. Vee-ettevõtja teeninduspiirkond kehtestati Jõelähtme vallavalitsuse otsusega nr. 256, 01.10.2007.a. Vallavalitsuse ja vee-ettevõtte vahelisi suhteid ühisveevärgi ja –kanalisatsioonisüsteemi üldistes huvides kasutamiseks reguleerib osapoolte vaheline leping. Lisaks veevarustuse- ja reovee ärajuhtimise teenuste pakkumisele teostab ettevõte erinevaid san tehnilisi töid nii füüsilistele kui ka juriidilistele isikutele ning seda ka väljapoole Jõelähtme valla piire.

Ettevõtte osakapitali suuruseks on 305 043 €, osa omanikuks on Jõelähtme vald.

Tulud ,kulud ja kasum

2016. aastal suurenes OÜ Loo Vesi müügitulu võrreldes 2015 aastaga 1,1% ja oli 960 905 €. Müügitulust 85% moodustas veevarustuse-ja reovee ärajuhtimise teenuse müük summas 820 341 €. Ülejäänud 15% moodustas tulu san tehniliste tööde teostamisest, ekskavaatoritöödest teenusena ja üüritulust summas 140 564 €.

OÜ Loo Vesi 2016.a. kahjum oli -80 540 €

Personal

OÜ Loo Vesi keskmine töötajate arv 2016.aastal oli 14 inimest, nendest 2 juhatuse liiget.

Palkade ja tasude summa 2016.a. oli kokku 215 034 €, millele lisandus maksukulu 72 514 €. Sellest juhatuse liikmete tasu oli 45 763 € + maksukulu 15 102 € ja nõukogu liikmete tasu oli 9 984 € +maksukulu 3 295 €. Nõukogu oli 5 liikmeline.

OÜ Loo Vesi juhatuse liikmete soodustused: ühel juhatuse liikmel mobiiltelefoni kasutamise hüvitamine ja ametiauto kasutamine ning teisel juhatuse liikmel isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon vastavalt õigusaktidele.

Investeeringud

Materiaalsesse põhivarasse investeeris OÜ Loo Vesi 2016.a. 72 361 €, s.h. pooleliolevatesse ehitistesse 65 560 €. Veel osteti kinnistu summas 246 € ja kaubik summas 6555 €. Lõpetamata ehitistest ümberklassifitseeriti põhivaraks rajatise summas 74 535 €. Suurimateks ehitustöödeks olid vee- ja kanalisatsioonitorustike rajamine Neeme külas Sadama teel ja Kostivere alevikus endises farmide piirkonnas.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Kavas on alustada SA KIK poolse kaasfinantseerimise nõusoleku saamisel Kostivere aleviku I etapi vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitus- rekonstrueerimistöid. Lisaks on kavas rekonstrueerida Neeme veetöötlusjaam ja Haljava reoveepuhasti.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	960 905	950 130
Käibe kasv	1,13%	10,30%
Brutokasumi määr	48,38%	51,22%
Puhasrentaablus	-8,38%	3,70%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,90	5,93
ROA	-1,36%	0,58%
ROE	-1,46%	0,63%
Võlateeninduse kattekordaja	4,37%	6,74%

Valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015) / müügitulu 2015 x 100

Brutokasumi määr (%) = müügitulu-kaubakulu / müügitulu x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

EBITDA = tegevustulud-tegevuskulud

Võlateeninduse kattekordaja = EBITDA / aastane võlateenindus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	807 546	798 831	2
Nõuded ja ettemaksed	125 940	112 143	3
Kokku käibevarad	933 486	910 974	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	320	320	6
Materiaalsed põhivarad	5 015 557	5 164 455	8
Kokku põhivarad	5 015 877	5 164 775	
Kokku varad	5 949 363	6 075 749	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	27 680	28 599	10
Võlad ja ettemaksed	107 624	125 091	11
Kokku lühiajalised kohustised	135 304	153 690	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	294 375	322 055	10
Kokku pikaajalised kohustised	294 375	322 055	
Kokku kohustised	429 679	475 745	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	305 043	305 043	15
Kohustuslik reservkapital	30 504	30 504	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 264 677	5 229 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 540	35 122	
Kokku omakapital	5 519 684	5 600 004	
Kokku kohustised ja omakapital	5 949 363	6 075 749	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	960 905	950 130	16
Muud äritulud	417	50 622	17
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	3 665	6 183	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-495 993	-463 396	18
Mitmesugused tegevuskulud	-37 350	-45 250	19
Tööjõukulud	-287 548	-267 636	20
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-221 479	-191 210	
Ärikasum (kahjum)	-77 383	39 443	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	746	736	21
Intressitulud	80	80	23
Intressikulud	-3 983	-5 137	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-80 540	35 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 540	35 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-77 383	39 443	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	221 479	191 210	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-417	-20 381	17
Muud korrigeerimised	0	-29 620	
Kokku korrigeerimised	221 062	141 209	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 797	-15 263	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-17 081	25 827	
Kokku rahavood äritegevusest	112 801	191 216	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-72 361	-92 189	8
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	417	22 461	8
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	29 620	
Laekunud intressid	80	80	23
Laekunud dividendid	746	736	21
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-71 118	-39 292	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-28 599	-28 599	
Makstud intressid	-4 369	-5 553	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 968	-34 152	
Kokku rahavood	8 715	117 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	798 831	681 059	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 715	117 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	807 546	798 831	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	305 043	30 504	5 229 335	5 564 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	35 122	35 122
31.12.2015	305 043	30 504	5 264 457	5 600 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-80 540	-80 540
Muud muutused omakapitalis			220	220
31.12.2016	305 043	30 504	5 184 137	5 519 684

Muud muutused omakapitalis = 220 €

s.o. maa väärtuse üleshindamine vastavalt maa maksustamishinnale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Loo Vesi 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava ja Riigiraamatupidamise üldpõhimõtetega. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EURO`des.

Raamatupidamise aastaaruanne esitatakse e-aruandena.

OÜ Loo Vesi on raamatupidamiskohustuslasena jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud finantsinvesteeringutena. OÜ Loo Vesi omab Loo Hoiu-Laenuühistu osakuid. Bilansis on nad kajastatud soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja tehtud ettemaksed kajastatakse bilansis sõltuvalt nende sisust jaotatuna lühi-ja pikaajalisteks. Kõiki nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil).

Ettemaksed tulevaste perioodide eest kajastatakse kuluna perioodis, mille eest ettemaksed tehti.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse bilansis, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete alla. Päril lootusetuks tunnistatud arved kantakse bilansist välja. Nõuete lootusetuks tunnistamise kinnitab ettevõtte juhtkond.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 5000 €. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise piirmäära, kajastatakse väheväärtusliku inventarina, mis kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ja mille üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kui materiaalne põhivara valmistatakse oma töötajate poolt, siis kapitaliseeritakse ta vastava akti alusel. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara definitsioonile, liidetakse põhivara maksumusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Kasutuskõlbmatuks muutunud põhivara mahakandmine toimub mahakandmise akti alusel, kuhu on märgitud põhivara nimetus, soetamisaeg ja soetusmaksumus, akumuleeritud kulum, mahakandmise aeg ja põhjus. Mahakandmise teostab tegevjuhi poolt moodustatud komisjon. Lihtsustatult on lubatud ümber hinnata maad, kasutades maa maksustamishinda.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Amortisatsiooni arvestusmeetodite-ja määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastvus põhivara tööea ja kasutamisega ning see on põhivara gruppide lõikes alljärgnev.

Rajatised 2,5% ja 8%

Seadmed ja transpordivahendid 20%

Maad ei amortiseerita

Kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse põhivara arvelevõtmisel ja lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Kui ilmneb, et vara tegelik tööiga on oluliselt erinev esialgu hinnatust, muudetakse amortisatsiooniperioodi.

Rendid

Rendid on kokkulepe, mille kohaselt rendileandja annab ühe makse või rea maksete eest rentnikule õiguse kasutada vara kokkulepitud perioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena saadud toetused kajastatakse tekkepõhiselt tuluna, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on loodud iga-aastaste kasumieraldiste teel kohustuslik reservkapital, mille suurus on 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastamisel on järgitud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 10 "Tulu kajastamine".

Tulu võetakse tekkepõhiselt arvele koostatud nõudedokumendi (arve) alusel.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjatele ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Regulaarselt osutatavateks teenusteks on vee müügi ja heitvee ärajuhtimise teenus. Arve esitatakse kliendile kord kuus või kord kvartalis, olenevalt teenuse mahust ja lepingulisest kokkuleppest.

Liitumistasusid kajastatakse tuluna siis, kui liitumisega seotud teenus on osutatud (st.liitumiseks vajalik põhivara on ehitatud) ning puudub sisuline risk, et tasusid peab tagasi maksma. Liitumistasusid kajastatakse liitumiseks ehitatud põhivara soetusmaksumuse vähendamisenä.

Kulud

Tööjõukulused kajastatakse perioodis, mille eest tulu arvestati.

Tegevuskuludena näidatakse ainult raamatupidamiskohustuslase üksuse tegevusega seotud kulusid.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulusid, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana, ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad toovad majanduslikku kasu.

Tulusid ja kulusid ei tasaarveldata üldjuhul omavahel, vaid ainult juhul, kui see annab tõepärasemalt edasi tehingu sisu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt ja ettevõttega mitteseotud väljamaksetelt.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

OÜ Loo Vesi käsitleb seotud osapooltenä:

Jõelähtme vald - emaettevõtte (100% meie osade omanik)

OÜ Jõelähtme Varahaldus- emaettevõtte teine tütarettevõtte

Juhatuse liikmed ja nõukogu

Juhtkonnaga seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 671	1 158
Arvelduskontod	805 875	797 673
Kokku raha	807 546	798 831

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	124 365	124 365	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	125 942	125 942	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 577	-1 577	0	0	4
Muud nõuded	24	24	0	0	7
Viitlaekumised	24	24	0	0	7
Ettemaksed	1 551	1 551	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 551	1 551	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 940	125 940	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	103 335	103 335	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	108 517	108 517	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 182	-5 182	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 315	7 315	0	0	
Muud nõuded	34	34	0	0	
Viitlaekumised	34	34	0	0	
Ettemaksed	1 459	1 459	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 459	1 459	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 143	112 143	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	125 942	108 517	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 577	-5 182	
Kokku nõuded ostjate vastu	124 365	103 335	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	8 503	0	6 279
Üksikisiku tulumaks	0	4 157	0	3 309
Erisoodustuse tulumaks	0	14	0	33
Sotsiaalmaks	0	7 747	0	6 279
Kohustuslik kogumispension	0	223	0	163
Töötuskindlustusmaksed	0	334	0	233
Maamaks	0	0	7 315	7 315
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 187	0	9 821
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	30 165	7 315	33 432

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on näidatud loodusressursside kasutamise tasu ja saastekahju hüvitis, mis tasutakse Maksu-ja Tolliametile.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku	
31.12.2014	320		320
31.12.2015	320		320
Kajastatud õiglasel väärtuses	320		320
	Muud	Kokku	
31.12.2015	320		320
31.12.2016	320		320
Kajastatud õiglasel väärtuses	320		320

OÜ Loo Vesi on Loo Hoiu-Laenuühistu liige ja omab seisuga 31.12.2016 ühistu osakapitalis ühehäälsel osa osamaksena (tööosak) 319,56 €

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	24	24	0	0	3
Kokku muud nõuded	24	24	0	0	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	34	34	0	0	
Kokku muud nõuded	34	34	0	0	

Summa 24 € on seisuga 31.12.2016 töötajatelt kinni peetud summad telefoni kasutamise eest üle limiidi.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014									
Soetusmaksumus	87 561	5 980 403	103 395	15 291	118 686	2 821	37 792	37 792	6 227 263
Akumuleeritud kulum	0	-861 521	-82 074	-15 291	-97 365	-2 821		0	-961 707
Jääkmaksumus	87 561	5 118 882	21 321	0	21 321	0	37 792	37 792	5 265 556
Ostud ja parendused							92 189	92 189	92 189
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					92 189	92 189	92 189
Amortisatsioonikulu	0	-163 420	-16 618	-82	-16 700		0		-180 120
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-11 090	0	0			0		-11 090
Müügid	-2 080	0		0			0		-2 080
Ümberklassifitseerimised	0	103 592		2 409	2 409		-106 001	-106 001	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	106 001		0			-106 001	-106 001	
Muud ümberklassifitseerimised		-2 409		2 409	2 409				
31.12.2015									
Soetusmaksumus	85 481	6 055 560	103 394	17 757	121 151	2 821	23 980	23 980	6 288 993
Akumuleeritud kulum	0	-1 007 596	-98 691	-15 430	-114 121	-2 821	0	0	-1 124 538
Jääkmaksumus	85 481	5 047 964	4 703	2 327	7 030	0	23 980	23 980	5 164 455
Ostud ja parendused	246		6 555		6 555		65 560	65 560	72 361
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	246	0					0		246
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							65 560	65 560	65 560
Muud ostud ja parendused			6 555	0	6 555		0		6 555
Amortisatsioonikulu	0	-162 847	-2 098	-753	-2 851		0	0	-165 698
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-53 823	0	-1 958	-1 958		0	0	-55 781
Ümberklassifitseerimised	0	66 856	0	7 679	7 679		-74 535	-74 535	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	66 856	0	7 679	7 679		-74 535	-74 535	0
Muud muutused	220	0	0	0	0		0	0	220
31.12.2016									
Soetusmaksumus	85 947	6 030 048	100 636	7 679	108 315	0	15 005	15 005	6 239 315
Akumuleeritud kulum	0	-1 131 898	-91 476	-384	-91 860	0	0	0	-1 223 758

Jääkmaksumus	85 947	4 898 150	9 160	7 295	16 455	0	15 005	15 005	5 015 557
---------------------	--------	-----------	-------	-------	--------	---	--------	--------	-----------

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	0	22 461
Masinad ja seadmed	417	0
Transpordivahendid	417	0
Kokku	417	22 461

Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitaliseeritakse varad soetusmaksumusega alates 5000 eurost. Maha on 2016.aastal kantud põhivara jääkmaksumusega 48881 €, millede algmaksumus jäi alla 5000 €

Amortisatsiooni arvatakse lineaarselt ja amort.määrad on vahemikus 2,5%-20%.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	21 115	18 175
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	8 225	8 225
1-5 aasta jooksul	16 450	24 675

On sõlmitud kasutusrendilepingud:

Varade üürileping OÜ Jõelähtme Varahaldusega 01.01.2014-31.12.2019

Vee-ja kanal.rajatiste rendileping AS International Baltic Golfmarinaga 01.07.2014-01.07.2017

Isiklike autode kasutusrendilepingud.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Harju Maavalitsus	919	919			10%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	919	919					
Pikaajalised laenud							
Keskkonnainvesteeringute Keskus	321 136	26 761	107 045	187 330	1,25%+euriborr	EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	321 136	26 761	107 045	187 330			
Laenukohustised kokku	322 055	27 680	107 045	187 330			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Harju Maavalitsus	2 756	1 838	918	0	10%	EUR	2017
Keskkonnainvesteeringute Keskus	347 898	26 761	107 045	214 092	1,25+euribor	EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	350 654	28 599	107 963	214 092			
Laenukohustised kokku	350 654	28 599	107 963	214 092			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	23 488	52 056
Muud varad	298 658	297 509
Kokku	322 146	349 565

Laenukohustusena on kajastatud maa järelmaksuga soetamist Harju Maavalitsuselt.

Loo,Saha tee 17c järelmaks.

Leping Harju Maavalitsusega 23.01.2007

Lepingu tähtaeg: 10.01.2017

Intress 10%

Ostuhind 23487,53€, järelmaks võetud summas 18374,60€

Hüpoteek seatud summas 23890,17€

Pikaajaline laen Keskkonnainvesteeringute Keskuselt.

Laenuleping sõlmitud 02.06.2010

Laenulimiit 401420€

Lepingu tähtaeg 27.08.2028

Intress 6 kuu EURIBOR+riskimarginaal 1,25%

Tagatiseks seatud I järjekoha kommertsant summas 297508,72€ (lep.08.06.2010)

Pandi esemeks on kogu Pantija vallasvara, mis kuulub Pantijale pandikande tegemise ajal või mille Pantija omandab pärast pandikande tegemist.

Tagatiseks seatud hüpoteek summas 276000€ (lep.17.01.2011)

Lepingu esemeks kinnistud Lool,Lõuna tee 51,Saha tee 18P ja Saha tee 17C

Kinnistutel asuva vara bilansiline jääkväärtus seisuga 31.12.2016 on 298658 €.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	53 409	53 409	0	0	12
Võlad töövõtjatele	22 850	22 850	0	0	13
Maksuvõlad	30 165	30 165	0	0	5
Muud võlad	1 200	1 200	0	0	
Intressivõlad	1 200	1 200	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	107 624	107 624	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	63 288	63 288	0	0	
Võlad töövõtjatele	26 685	26 685	0	0	
Maksuvõlad	33 432	33 432	0	0	
Muud võlad	1 686	1 686	0	0	
Intressivõlad	1 585	1 585	0	0	
Muud viitvõlad	101	101	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	125 091	125 091	0	0	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 409	63 288	11
Kokku võlad tarnijatele	53 409	63 288	11

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	13 461	15 701	
Puhkusetasude kohustis	913	818	
Deklareerimata maksukohustused	8 476	10 166	
Kokku võlad töövõtjatele	22 850	26 685	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	1 200	1 200	0	0	11
Kokku muud võlad	1 200	1 200	0	0	11

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	1 585	1 585	0	0	
Muud viitvõlad	101	101	0	0	
Kokku muud võlad	1 686	1 686	0	0	

Intressivõlad: Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt arvestatud, kuid meie poolt veel tasumata laenuintress arvestusperioodi lõpuks.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	305 043	305 043
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Loo Vesi ainuosanik on Jõelähtme vald.
Osakapital jaguneb osadeks, millest iga osa väikseim nimiväärtus on 1 (üks) euro.

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	960 905	950 130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	960 905	950 130
Kokku müügitulu	960 905	950 130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu vee-ja kanal.teenuste müügist	820 341	808 324
Tulu muudest teenustest	140 564	141 806
Kokku müügitulu	960 905	950 130

2016.a. tulu vee-ja kanal.teenuste müügist summas 820341 € koosneb:

302529 € tulu vee müügist

479134 € tulu heitvee ärajuhtimisest

38678 € saadud ülereostustasu

2016.a.tulu muudest teenustest summas 140564 € koosneb:

115302 € tulu sanitehn.teenuste osutamisest

13266 € tulu ekskavaatoritööde osutamisest

6298 € tulu üürist

5698 € saadud liitumistasud

Üüritulu:

OÜ Loo Vesi on sõlminud üürilepingud GSM tugijaama ja ülekandevõrguseadmete paigaldamiseks ning ekspluateerimiseks ja antennide paigaldamiseks veetorni katusele.

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	417	20 381
Tulu sihtfinantseerimisest	0	29 620
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	621
Kokku muud äritulud	417	50 622

Müüdnud on kaubik WV Transporter, mille müügist saime tulu 417 €.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-86 574	-61 266	
Energia	-75 174	-75 061	
Elektrienergia	-61 592	-62 790	
Kütus	-13 582	-12 271	
Alltöövõtutööd	-267 377	-255 543	
Transpordikulud	-1 018	-2 809	
Üür ja rent	-12 890	-9 951	9
Veekasutusmaks,saastekahjuhüvitis	-40 339	-47 978	
Muud	-12 621	-10 788	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-495 993	-463 396	

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Üür ja rent	-8 225	-8 225	9
Energia	-3 822	-4 489	
Elektrienergia	-1 273	-1 404	
Soojusenergia	-2 549	-3 085	
Mitmesugused bürookulud	-3 539	-3 537	
Uurimis- ja arengukulud	0	-11 340	
Koolituskulud	-240	-244	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4 342	-6 735	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 213	-785	
Majanduskulud	-1 645	-1 496	
Muud	-16 750	-8 399	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-37 350	-45 250	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-215 034	-200 359
Sotsiaalmaksud	-72 514	-67 277
Kokku tööjõukulud	-287 548	-267 636
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	12	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Palgakulu 215034 € koosneb:

213008 € töötasu

1119 € haigushüvitised

907 € erisoodustused

Lisa 21 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2016	2015
Loo Hoiu-Laenuühistu dividendid	746	736
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	746	736

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-3 983	-5 137
Kokku intressikulud	-3 983	-5 137

Lisa 23 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	80	71
Muud intressitulud	0	9
Kokku intressitulud	80	80

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Jõelähtme vald
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	6 314	0	5 890	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	78	1 300	162	1 303
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	285	0	86	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	263	62 035	253	82 253
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 774	1 266	11 310	2 325
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	596	1 093	415	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	55 747	61 430

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Jõelähtme vald- emaettevõtte (100% osade omanik)
Jõelähtme Varahaldus OÜ - emaettevõtte teine tütarettevõtte
Juhatuse liikmed ja nõukogu
Juhtkonnaga seotud ettevõtted

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2017

OÜ Loo Vesi (registrikood: 10451270) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	06.03.2017
AIN MUTLI	Juhatuse liige	06.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Loo Vesi osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Loo Vesi (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusale.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte liikvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Antud juhul on isikuteks, kelle ülesandeks on valitsemine, ettevõtte nõukogu liikmed. Ettevõtte nõukogu liikmed vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusale. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

06.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Loo Vesi (registrikood: 10451270) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	07.03.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 264 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-80 540
Kokku	5 184 137
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 184 137
Kokku	5 184 137

2016.a.kahjum -80540 EUR katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	517812	53.89%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	302529	31.48%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	127298	13.25%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	13266	1.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jõelähtme Vald	75025973	Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	305043 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6080705
Faks	+372 6080705
E-posti aadress	loovesi@loovesi.ee
Veebilehe aadress	www.loovesi.ee