

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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	13
Lisa 7 Muud nõuded	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	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 Muud ärikulud	20
Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	20
Lisa 23 Intressikulud	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 ettevõtte 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

2015. aastal suurenes OÜ Loo Vesi müügitulu võrreldes 2014 aastaga 10% ja oli 950 130 €. Müügitulust 85% moodustas veevarustuse-ja reovee ärajuhtimise teenuse müük summas 808 324 €. Ülejäänud 15% moodustas tulu san tehniliste tööde teostamisest, ekskavaatoritöödest teenusena ja üüritulust summas 141 806 €.

Müügitulu asutustele reovee ärajuhtimisest kasvas 2015.aastal võrreldes 2014.a.-ga ~16%, tänu Nehatu Logistikapargi piirkonna tarbimise suurenemisele.

OÜ Loo Vesi 2015.a. kasum oli 35 122 €

Personal

OÜ Loo Vesi keskmine töötajate arv 2015.aastal oli 14 inimest, nendest 2 juhatuse liiget.

Palkade ja tasude summa 2015.a. oli kokku 200 274 €, millele lisandus maksukulu 67 277 €. Sellest juhatuse liikmete tasu oli 50 614 € + maksukulu 16703 € ja nõukogu liikmete tasu oli 10 816 € +maksukulu 3569 €. Nõukogu oli 5 liikmeline.

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

Investeeringud

Materiaalsesse põhivarasse (rajatistesse) investeeris OÜ Loo Vesi 2015.a. 92 189 €, s.h. Jõelähtme vallavalitsuselt saime investeeringuteks abi sihtfinantseeringuna 29 620 €.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

Kavas on alustada SA KIK poolse kaasfinantseerimise nõusoleku saamisel Kostivere aleviku I etapi vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitus- rekonstrueerimistöid.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	950 130	861 430
Käibe kasv	10,30%	-14,26%
Brutokasumi määr	51,22%	49,08%
Puhasrentaablus	3,70%	-5,33%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,93	6,06
ROA	0,58%	-0,76%
ROE	0,63%	-0,82%
Võlateeninduse kattekordaja	6,74%	3,91%

Valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	798 831	681 059	2
Nõuded ja ettemaksed	112 143	96 880	3
Kokku käibevara	910 974	777 939	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	320	320	6
Materiaalne põhivara	5 164 455	5 265 556	8
Kokku põhivara	5 164 775	5 265 876	
Kokku varad	6 075 749	6 043 815	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	28 599	28 599	10
Võlad ja ettemaksed	125 091	99 680	11
Kokku lühiajalised kohustused	153 690	128 279	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	322 055	350 654	10
Kokku pikaajalised kohustused	322 055	350 654	
Kokku kohustused	475 745	478 933	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	305 043	305 043	15
Kohustuslik reservkapital	30 504	30 504	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 229 335	5 275 217	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 122	-45 882	
Kokku omakapital	5 600 004	5 564 882	
Kokku kohustused ja omakapital	6 075 749	6 043 815	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	950 130	861 430	16
Muud äritulud	50 622	16 893	17
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	6 183	17 847	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 396	-438 657	18
Mitmesugused tegevuskulud	-45 250	-50 400	19
Tööjõukulud	-267 636	-266 162	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-191 210	-180 792	
Muud ärikulud	0	-713	
Kokku ärikasum (-kahjum)	39 443	-40 554	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	816	1 114	22
Intressikulud	-5 137	-6 442	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 122	-45 882	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 122	-45 882	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 443	-40 554	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	191 210	180 792	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-20 381	0	17
Muud korrigeerimised	-29 620	0	17
Kokku korrigeerimised	141 209	180 792	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 263	54 813	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 827	-9 144	
Kokku rahavood äritegevusest	191 216	185 907	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-92 189	-106 267	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	22 461	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	29 620	0	17
Laekunud intressid	80	411	22
Laekunud dividendid	736	703	22
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 292	-105 153	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-28 599	-29 191	
Makstud intressid	-5 553	-6 696	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 152	-35 887	
Kokku rahavood	117 772	44 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	681 059	636 192	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	117 772	44 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	798 831	681 059	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	305 043	30 504	5 275 333	5 610 880
Vigade parandamise mõju	0	0	-116	-116
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	305 043	30 504	5 275 217	5 610 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-45 882	-45 882
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Loo Vesi 2015.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. Ostjalt laekumata arveid hinnatakse bilansis, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjalt 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 €. 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	40
Masinad ja seadmed	5

Amortisatsiooni arvustusmeetodite-ja määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvustuse 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 arvustusmeetodit.

Amortisatsiooni arvustamist 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.

Finantskohustused

Finantskohustused 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 äriolukorrale.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 158	572
Arvelduskontod	797 673	680 487
Kokku raha	798 831	681 059

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	4
Ostjatelt laekumata arved	108 517	108 517	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 182	-5 182	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 315	7 315	0	0	5
Muud nõuded	34	34	0	0	7
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	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	95 436	95 436	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	100 042	100 042	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 606	-4 606	0	0	
Muud nõuded	84	84	0	0	
Viitlaekumised	84	84	0	0	
Ettemaksed	1 360	1 360	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 360	1 360	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	96 880	96 880	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	108 517	100 042	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 182	-4 606	
Kokku nõuded ostjate vastu	103 335	95 436	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-4 606	-5 137	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	775	1 599	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 351	-1 145	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	77	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-5 182	-4 606	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	6 279	0	6 281
Üksikisiku tulumaks	0	3 309	0	3 300
Erisoodustuse tulumaks	0	33	0	12
Sotsiaalmaks	0	6 279	0	5 912
Kohustuslik kogumispension	0	163	0	192
Töötuskindlustusmaksed	0	233	0	333
Maamaks	7 315	7 315	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 821	0	11 083
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 315	33 432	0	27 113

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

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2013	320	320
31.12.2014	320	320
Kajastatud õiglasest väärtuses	320	320
		Kokku
	Muud	
31.12.2014	320	320
31.12.2015	320	320
Kajastatud õiglasest väärtuses	320	320

OÜ Loo Vesi on Loo Hoiu-Laenuühistu liige ja omab seisuga 31.12.2015 ühistu osakapitalis ühehäälselt osa osamaksena (tööosak) 319.56 €

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	34	34	0	0	3
Kokku muud nõuded	34	34	0	0	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	84	84	0	0	
Kokku muud nõuded	84	84	0	0	

Summa 34 € on seisuga 31.12.2015 töötajatelt kinni peetud summad telefoni kasutamise eest üle limiidi.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Muud masinad ja seadmed						
31.12.2013									
Soetusmaksumus	80 512	5 928 853	110 590	15 291	125 881	2 821	49 144	49 144	6 187 211
Akumuleeritud kulum	0	-699 432	-71 896	-15 161	-87 057	-2 821	0	0	-789 310
Jääkmaksumus	80 512	5 229 421	38 694	130	38 824	0	49 144	49 144	5 397 901
Ostud ja parendused			1 200		1 200		47 248	47 248	48 448
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							47 248	47 248	47 248
Muud ostud ja parendused			1 200		1 200		0		1 200
Amortisatsioonikulu	0	-162 089	-18 573	-130	-18 703		0		-180 792
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-1	0	0			0		-1
Ümberklassifitseerimised	7 049	51 551	0	0			-58 600	-58 600	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	7 049	51 551	0	0			-58 600	-58 600	
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	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							92 189	92 189	92 189
Amortisatsioonikulu	0	-163 420	-16 618	-82	-16 700				-180 120
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-11 090	0	0					-11 090
Müügid	-2 080	0		0			0		-2 080
Ümberklassifitseerimised		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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	22 461	0
Kokku	22 461	0

Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitaliseeritakse varad soetusmaksumusega alates 2000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varad alates 1917 eurost). Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt ja amort.määrad on vahemikus 2,5%-20%.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	18 175	19 033
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	8 225	8 225
1-5 aasta jooksul	24 675	32 900

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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			
Laenukohustused kokku	350 654	28 599	107 963	214 092			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Harju Maavalitsus	4 594	1 838	2 756	0	10%	EUR	2017
Keskkonnainvesteeringute Keskus	374 659	26 761	107 045	240 853	1,25+euribor	EUR	2028
Pikaajalised laenud kokku	379 253	28 599	109 801	240 853			
Laenukohustused kokku	379 253	28 599	109 801	240 853			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	52 056	52 056
Muud varad	297 509	297 509
Kokku	349 565	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

Kinnistute bilansiline väärtus kokku 28567,96€

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	63 288	63 288	0	0	12
Võlad töövõtjatele	26 685	26 685	0	0	13
Maksuvõlad	33 432	33 432	0	0	5
Muud võlad	1 686	1 686	0	0	
Intressivõlad	1 585	1 585	0	0	14
Muud viitvõlad	101	101	0	0	14
Kokku võlad ja ettemaksed	125 091	125 091	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	49 995	49 995	0	0	
Võlad töövõtjatele	20 571	20 571	0	0	
Maksuvõlad	27 113	27 113	0	0	
Muud võlad	2 001	2 001	0	0	
Intressivõlad	2 001	2 001	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	99 680	99 680	0	0	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 288	49 995	11
Kokku võlad tarnijatele	63 288	49 995	

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	15 701	11 782	
Puhkusetasude kohustus	818	1 104	
Deklareerimata maksukohustused	10 166	7 685	
Kokku võlad töövõtjatele	26 685	20 571	11

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	1 585	1 585	0	0	11
Muud viitvõlad	101	101	0	0	11
Kokku muud võlad	1 686	1 686	0	0	11

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	2 001	2 001	0	0	
Kokku muud võlad	2 001	2 001	0	0	

Intressivõlad: Keskonnainvesteeringute Keskuse poolt arvestatud, kuid meie poolt veel tasumata laenuintress arvestusperioodi lõpuks.
 Muud viitvõlad: Kohtutäiturile veel üle kandmata kinnipeetud summa.

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
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)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	950 130	861 430
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	950 130	861 430
Kokku müügitulu	950 130	861 430
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu vee-ja kanal.teenuste müügist	808 324	748 684
Tulu muudest teenustest	141 806	112 746
Kokku müügitulu	950 130	861 430

2015.a. tulu vee-ja kanal.teenuste müügist summas 808324 € koosneb:
 296108 € tulu vee müügist
 512216 € tulu heitvee ärajuhtimisest

2015.a.tulu muudest teenustest summas 141806 € koosneb:

129606 € tulu sanitehn.teenuste osutamisest

5902 € tulu ekskavaatoritööde osutamisest

6298 € tulu üürist

Üüritulu:

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

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	20 381	0
Tulu sihtfinantseerimisest	29 620	0
Traavid, viivised ja hüvitised	621	16 893
Kokku muud äritulud	50 622	16 893

Sihtfinantseerimisleping Jõelähtme Vallavalitsusega summas 29620 € Ämma tee ja Iru logistikapargi vahelise veetoru projekteerimis-ja ehitustööde finantseerimiseks.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-61 266	-54 481	
Energia	-75 061	-76 420	
Elektrienergia	-62 790	-64 013	
Kütus	-12 271	-12 407	
Alltöövõtutööd	-255 543	-235 388	
Transpordikulud	-2 809	-2 703	
Üür ja rent	-9 951	-10 808	9
Veekasutusmaks,saastekahjuhüvitis	-47 978	-47 291	
Muud	-10 788	-11 566	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 396	-438 657	

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Üür ja rent	-8 225	-8 225	9
Energia	-4 489	-5 258	
Elektrienergia	-1 404	-1 786	
Soojusenergia	-3 085	-3 472	
Mitmesugused bürookulud	-3 537	-3 897	
Uurimis- ja arengukulud	-11 340	0	
Koolituskulud	-244	-294	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-6 735	-6 546	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-785	-93	
Majanduskulud	-1 496	-1 538	
Muud	-8 399	-24 549	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-45 250	-50 400	

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-200 274	-199 001
Sotsiaalmaksud	-67 277	-67 161
Erisoodustused	-85	0
Kokku tööjõukulud	-267 636	-266 162
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	14

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	-713
Kokku muud ärikulud	0	-713

Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	80	411
Intressitulu hoiustelt	71	153
Muud intressitulud	9	258
Loo Hoiu-Laenuühistu dividendid	736	703
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	816	1 114

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-5 137	-6 442
Kokku intressikulud	-5 137	-6 442

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	5 890	0	4 564	63
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	162	1 303	57	1 389

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	253	82 253
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 310	2 325
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	415	0

2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 239	67 072
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	15 444	975
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	682	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	61 430	57 507

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Jõelähtme vald- emaettevõtte (100% osade omanik)

Jõelähtme Varahaldus OÜ - emaettevõtte teine tütarettevõtte

Juhatusel liikmed ja nõukogu

Juhtkonnaga seotud ettevõtted

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2016

OÜ Loo Vesi (registrikood: 10451270) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	24.03.2016
AIN MUTLI	Juhatuse liige	24.03.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Loo Vesi osanikule

Oleme auditeerinud OÜ Loo Vesi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Loo Vesi finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Ruusalu

Vandeaudiitori number 261

PKF Estonia OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141, Tallinn

24.03.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Loo Vesi (registrikood: 10451270) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	24.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 229 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 122
Kokku	5 264 457
Jaotamine	
Jaotamata	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 264 457
Kokku	5 264 457

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	512216	53.91%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	296108	31.16%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	135904	14.30%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	5902	0.62%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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