

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Loo Vesi

registrikood: 10451270

tänava/talu nimi, Saha tee 13

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
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	15
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustused	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 14 Võlad tarnijatele	18
Lisa 15 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 16 Muud võlad	19
Lisa 17 Sihtfinantseerimine	19
Lisa 18 Osakapital	20
Lisa 19 Müügitulu	21
Lisa 20 Muud äritulud	21
Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused	22
Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 23 Tööjõukulud	22
Lisa 24 Muud ärikulud	23
Lisa 25 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	23
Lisa 26 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	23
Lisa 27 Intressikulud	23
Lisa 28 Seotud osapooled	23
Lisa 29 Sündmused pärast bilansipäeva	24
Lisa 30 Konsolideerimata bilanss	25
Lisa 31 Konsolideerimata kasumiaruanne	26
Lisa 32 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	27
Lisa 33 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	28

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Loo Vesi on Jõelähtme valla haldusterritooriumil veevarustuse- ja reovee ärajuhtimise teenuseid osutav ettevõtte. 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 vallavalitsus.

Tulud ,kulud ja kasum

2013. aastal suurenes OÜ Loo Vesi müügitulu võrreldes 2012 aastaga 7% ja oli 1 004 708 €. Müügitulust 88% moodustas veevarustuse-ja reovee ärajuhtimise teenuse müük summas 884 077€. Ülejäänud 12% moodustas tulu san tehniliste tööde teostamisest ja ekskavaatoritöödest teenusena.

Müüdud vee kogus 2013 aastal oli 302 787 m³, mis oli 15 245 m³ võrra väiksem kui 2012. aastal. Reovett kanaliseerisime aruandeaastal 13 371 m³ võrra vähem kui 2012 aastal, koguses 235 096 m³. Müüdud vee-ja heitveekoguste vähenemine on tingitud AS Talleggi lihatööstuse ümberkolimisest Rannamõisa.

OÜ Loo Vesi konsolideeritud äri kasum 2013.a. oli 508 192 €, s.h. Loo Vesi äri kasum oli 508 311 € ja tütarfirma Jõelähtme Tehnoabi OÜ ärikahjum oli -119 €.

Konsolideeritud puhaskasum oli 502 057 €. Kui jätta välja kasumi hulka arvestatud Keskkonnainvesteeringute Keskuselt saadud toetused summas 343 804 €, siis oluks puhaskasum 2013.a. 158 253 €.

Personal

OÜ Loo Vesi keskmine töötajate arv 2013.aastal oli 12 inimest, nendest 2 juhatuse liiget.

Palkade ja tasude summa 2013.a. oli kokku 164 852 €, sellest juhatuse liikmete tasu oli 46 376€ ja nõukogu liikmete tasu oli 6 162€. Nõukogu oli 3 liikmeline.

Investeeringud

Tegime investeeringu tütar ettevõttesse Jõelähtme Tehnoabi OÜ summas 24 000€ s.h. osakapital 10 000€ ja ülekurs 14 000€.

Materiaalsesse põhivarasse investisime 439 860€, s.h. Keskkonnainvesteeringute Keskuselt saadud sihtfinantseerimistoetus summas 343 804€.

2013.a.lõpetasime ja võtsime põhivarana arvele Keskkonnainvesteeringute abirahade toel ehitatud objektid:

1) KIK projekt nr.59 „Kostivere aleviku vee-ja kanal.süsteemi rekonstrueerimine” projekteerimise etapp kogumaksumusega 29 227€

2) KIK projekt nr.1401 „Kaberneeme II astme pumpla ja veetöötlusjaama rajamine ning uute joogiveetrasside väljaehitamine” kogumaksumusega 417 468€

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks .

Kavas on jätkata SA KIK poolset kaasfinantseerimisel veetorustike ehitamist Kaberneeme külas ja alustada Kostivere aleviku I etapi vee- ja kanalisatsioonitorustike ehitus-rekonstrueerimistöid.

Peamised finantssuhtarvud

	2013	2012
Müügitulu	1 004 708	939 157
Käibe kasv	6,98%	4,60%
Brutokasumi määr	57,81%	56,55%
Puhasrentaablus	49,97%	67,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,02	3,23
ROA	8,12%	11,09%
ROE	8,95%	12,35%

Valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013 – müügitulu 2012)/ müügitulu 2012 x 100

Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu x 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajal.kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	636 192	429 425	2
Nõuded ja ettemaksed	151 692	129 216	3
Kokku käibevara	787 884	558 641	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	320	320	7
Materiaalne põhivara	5 397 901	5 129 756	9
Kokku põhivara	5 398 221	5 130 076	
Kokku varad	6 186 105	5 688 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	29 191	12 102	12
Võlad ja ettemaksed	166 898	160 863	13
Kokku lühiajalised kohustused	196 089	172 965	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	379 252	408 443	12
Kokku pikaajalised kohustused	379 252	408 443	
Kokku kohustused	575 341	581 408	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	305 043	305 043	18
Kohustuslik reservkapital	30 504	30 504	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 773 160	4 140 982	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	502 057	630 780	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 610 764	5 107 309	
Kokku omakapital	5 610 764	5 107 309	
Kokku kohustused ja omakapital	6 186 105	5 688 717	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 004 708	939 157	19
Muud äritulud	343 804	522 592	20
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	10 822	13 605	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 918	-408 103	21
Mitmesugused tegevuskulud	-32 164	-27 012	22
Tööjõukulud	-221 561	-241 807	23
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-173 113	-158 003	9
Muud ärikulud	-386	-200	24
Kokku ärikasum (-kahjum)	508 192	640 229	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	3	0	25
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	897	989	26
Intressikulud	-7 035	-10 438	27
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	502 057	630 780	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	502 057	630 780	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	502 057	630 780	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	508 192	640 229	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	173 113	158 003	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 833	20
Muud korrigeerimised	-343 804	-519 759	20
Kokku korrigeerimised	-170 691	-364 589	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 487	192 328	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 521	-25 683	
Kokku rahavood äritegevusest	323 535	442 285	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-76 124	-332 211	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 833	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-22 102	85 002	
Laekunud intressid	202	321	25,26
Laekunud dividendid	709	706	26
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-97 315	-243 349	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 021	-3 021	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 081	-8 730	10
Makstud intressid	-7 351	-11 945	27
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 453	-23 696	
Kokku rahavood	206 767	175 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	429 425	254 185	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	206 767	175 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	636 192	429 425	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	305 044	30 504	702 439	1 037 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	630 780	630 780
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-1	0	1	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	3 438 542	3 438 542
31.12.2012	305 043	30 504	4 771 762	5 107 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	502 057	502 057
Muud muutused omakapitalis	0	0	1 398	1 398
31.12.2013	305 043	30 504	5 275 217	5 610 764

Muud muutused omakapitalis : 1398 EUR

s.o. maa väärtuse üleshindamine maa maksustamishinnale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Loo Vesi 2013.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 raamatupidamiskohuslasena jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaetevõtte ja tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused ja kontserni ettevõtete vahelised tehingud.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto 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.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaetevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaetevõtte kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütre hääleõiguslikest osadest või on muul viisil võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus-ja finantspoliitikat.

Omandamise kuupäevast alates kajastatakse kontserni osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust konsolideeritud bilansis. Osalust omandatud ettevõtte tuludes ja kuludes kajastatakse konsolideeritud kasumiaruandes.

OÜ Loo Vesi tütarettevõtte on OÜ Jõelähtme Tehnoabi, kelle osadest ta omab 100%.

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 laekuv summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil).

Ettemaksed tulevaste perioodide eest kajastatakse kuluna perioodis, mille eest ettemakse 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.

Päris lootusetuks tunnistatud nõuded on kantud 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 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varad alates 1917 eurost). 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud põhivara arvestus toimub sarnaselt ostutud põhivaraga.

Kasutuskõlbmatuks muutunud põhivara mahakandmine toimub mahakandmise akti alusel, kuhu on märgitud põhivara nimetus, soetamisaeg ja

soetamismaksumus, 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
Masinaid ja seadmed	5

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

Rajatised 2,5% - 8%

Seadmed ja transpordivahendid 20%

Inventar 30%

Maa 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

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

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kapitalirendi rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikuluks) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt muu antud liigi põhivaraga.

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.

Keskkonnainvesteeringute Keskusel on õigus 5. aasta jooksul projekti lõppemisest tulla projekti kontrollima ning antud toetus tagasi nõuda.

Kuna juhtkonna hinnangul puudub informatsioon ja risk sihtfinantseerimise tagasinõudmiseks, siis on sihtfinantseerimine kajastatud tuludes.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule luuakse osaühingus iga-aastaste kasumialaliste teel kohustuslik reservkapital, mille lõplik suurus on 1/10 osakapitalist. Igal aastal kantakse kasumist 1/20 reservkapitali.

Tulud

Tulu kajastamisel on järgitud Raamatupidamise Toimkonna juhendit 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 teenuste 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 arvestatakse netopõhimõttel.

Kulud

Tööjõukulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, mille eest kulu arvestati.

Tegevuskuludena näidatakse ainult raamatupidamiskohustuslase üksuse tegevusega seotud kulud.

Kulud kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulud.

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 maksutata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastvõtukuludelt ja ettevõttega mitteseotud väljamaksetelt.

Seotud osapooled

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

OÜ Loo Vesi käsitleb seotud osapooltena:

Jõelähtme vallavolikogu - emaettevõtte (100% meie osade omanik)

OÜ Jõelähtme Tehnoabi - 100% meie tütarettevõtte

OÜ Jõelähtme Varahaldus - emaettevõtte teine tütarettevõtte

Juhatuse liikmed ja nõukogu

Juhtkonnaga seotud ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 237	1 193
Arvelduskontod	634 955	428 232
Kokku raha	636 192	429 425

Seisuga 31.12.2013 raha jääk:

612308 EUR emaettevõtte

23884 EUR tütarettevõtte

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	96 776	96 776	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	101 913	101 913	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 137	-5 137	0	0	4
Muud nõuded	53 899	53 899	0	0	8
Viitlaekumised	53 899	53 899	0	0	8
Ettemaksed	1 017	1 017	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 017	1 017	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	151 692	151 692	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	113 876	113 876	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	123 293	123 293	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 417	-9 417	0	0	4
Muud nõuded	14 288	14 288	0	0	8
Intressinõuded	11	11	0	0	8
Viitlaekumised	14 277	14 277	0	0	8
Ettemaksed	1 052	1 052	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 052	1 052	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	129 216	129 216	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	101 913	123 293	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 137	-9 417	3
Kokku nõuded ostjate vastu	96 776	113 876	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-9 417	-19 328	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	2 713	3 942	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 101	-711	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 668	6 680	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-5 137	-9 417	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	7 342	0	1 762
Üksikisiku tulumaks	0	2 456	0	2 909
Erisoodustuse tulumaks	0	48	0	48
Sotsiaalmaks	0	4 485	0	5 256
Kohustuslik kogumispension	0	103	0	149
Töötuskindlustusmaksed	0	199	0	380
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 289	0	8 203
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	23 922	0	18 707

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

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
12412989	Jõelähtme Tehnoabi OÜ	Eesti	Santehn.tööde tegemine		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Jõelähtme Tehnoabi OÜ	0	24 000	-116	23 884
Kokku	0	24 000	-116	23 884

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Jõelähtme Tehnoabi OÜ	100	29.01.2013	24 000

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2011	320	320
31.12.2012	320	320
Kajastatud õiglasest väärtuses	320	320
		Kokku
	Muud	
31.12.2012	320	320
31.12.2013	320	320
Kajastatud õiglasest väärtuses	320	320

OÜ Loo Vesi on Loo Hoiu-Laenuühistu liige ning omab seisuga 31.12.2013 ühistu osakapitalis ühehäälese osa osamaksena (tööosak) 319.56 €

Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	53 899	53 899	0	0	3
Kokku muud nõuded	53 899	53 899	0	0	3
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	11	11	0	0	3
Viitlaekumised	14 277	14 277	0	0	3
Kokku muud nõuded	14 288	14 288	0	0	3

Viitlaekumised :

Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt aktsepteeritud, kuid meie arvele veel laekumata sihtfinantseerimise summad.

Töötajatelt kinni peetud summad telefoni kasutamise eest üle limiidi.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transportivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	78 993	4 813 121	119 010	30 162	149 172	2 821	407 638	0	407 638	5 451 745
Akumuleeritud kulum	0	-470 981	-52 164	-27 772	-79 936	-2 821	0	0		-553 738
Jääkmaksumus	78 993	4 342 140	66 846	2 390	69 236	0	407 638	0	407 638	4 898 007
Ostud ja parendused	121	1	0	0	0	0	565 188	25 704	590 892	591 014
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	121	0					0	0		121
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		1					565 188	25 704	590 892	590 893
Amortisatsioonikulu	0	-138 889	-17 243	-1 366	-18 609	0	0	0		-157 498
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-505	-505	0	0	0		-505
Ümberklassifitseerimised	0	923 340	0	0	0	0	-923 340	0	-923 340	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	923 340	0	0	0	0	-923 340		-923 340	0
Muud muutused	0	-201 262	0	0	0	0	0	0		-201 262
31.12.2012										
Soetusmaksumus	79 114	5 469 826	103 923	15 291	119 214	2 821	49 486	25 704	75 190	5 746 165
Akumuleeritud kulum	0	-544 496	-54 320	-14 772	-69 092	-2 821	0	0		-616 409
Jääkmaksumus	79 114	4 925 330	49 603	519	50 122	0	49 486	25 704	75 190	5 129 756
Ostud ja parendused	0	0	6 667	0	6 667		433 193	0	433 193	439 860
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					433 193	0	433 193	433 193
Muud ostud ja parendused			6 667	0	6 667		0	0	0	6 667
Amortisatsioonikulu	0	-154 936	-17 576	-389	-17 965					-172 901
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0		-212		-212	-212
Ümberklassifitseerimised	0	459 027	0	0	0		-433 323	-25 704	-459 027	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest							25 704	-25 704		0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	459 027	0	0	0		-459 027	0	-459 027	0
Muud muutused	1 398	0	0	0	0		0	0	0	1 398
31.12.2013										
Soetusmaksumus	80 512	5 928 853	110 590	15 291	125 881	2 821	49 144	0	49 144	6 187 211
Akumuleeritud kulum	0	-699 432	-71 896	-15 161	-87 057	-2 821	0	0	0	-789 310
Jääkmaksumus	80 512	5 229 421	38 694	130	38 824	0	49 144	0	49 144	5 397 901

Materiaalset põhivara hinnatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kapitaliseeritakse varad soetusmaksumuses alates 2000 eurost (kuni 31.12.2010 soetatud varad alates 1917 eurost).

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

2013.aastal on tehtud investeeringuid põhivarasse summas 439860 EUR.:

s.h. investeeringud pooleliolevatesse ehitistesse summas 433193 EUR ja ostetud on auto Ford Transit Connect summas 6667 EUR.

Vara on ümberklassifitseeritud pooleliolevatest ehitistest põhivaraks summas 459027 EUR.

Maha on kantud pooleliolevte ehitiste alt objekt summas 212 EUR, mille edasiehitamist teadaolevatel andmetel ei toimu niipea.

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitalirendikohustused kokku								
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Nordea Finance Estonia	9 081	9 081			3,146	EUR	2013	12
Kapitalirendikohustused kokku	9 081	9 081						

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	25 305	38 508
Kokku	25 305	38 508

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	12 522	12 277
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	8 225	4 549
1-5 aasta jooksul	32 900	9 278

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Harju Maavalitsus	7 023	2 429	4 594	0	10%	EUR	2017	
Keskkonnainvesteeringute Keskus	401 420	26 762	133 810	240 848	1,593	EUR	2028	
Pikaajalised laenud kokku	408 443	29 191	138 404	240 848				
Laenukohustused kokku	408 443	29 191	138 404	240 848				
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Harju Maavalitsus	10 044	3 021	7 023	0	10%	EUR	2017	
Keskkonnainvesteeringute Keskus	401 420	0	108 965	292 455	1,788	EUR	2028	
Pikaajalised laenud kokku	411 464	3 021	115 988	292 455				
Kapitalirendikohustused kokku	9 081	9 081						10
Laenukohustused kokku	420 545	12 102	115 988	292 455				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Maa	58 632	58 632
Muud varad	297 509	297 509
Kokku	356 141	356 141

Laenukohustusena on kajastatud maa järelmaksuga soetamist Harju Maavalitsuselt

1. 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 €.
 2013.a. tasutud järelmaksu summas 1837,46 €

2. Loo,Vibeliku tee 25 järelmaks.
 Leping Harju Maavalitsusega 17.03.2009
 Lepingu tähtaeg 10.03.2014
 Intress 10%
 Ostuhind 6576,51 €,järelmaks võetud summas 5918,22 €
 Hüpoteek seatud summas 8877,32 €
 2013,a, tasutud järelmaksu 1183,64 €

Pikaajaline laen Keskkonnainvesteeringute Keskuselt.
 Laenuleping sõlmitud 02.06.2010
 Laenulimiit 401420 €

Lepingu tähtaeg 27.08.2028

Maksepuhkus kuni 31.12.2013

Intress 6 kuu EURIBOR+riskimarginaal 1,25%

Tagatiseks seatud I järjekoha kommertsipant summas 297508,72 € (leping 08.06.2010)

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

Tagatiseks seatud ühishüpoteek summas 276000 € (leping 17.01.2011)

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

Kinnistute bilansiline väärtus kokku 28567,99 €

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	104 587	104 587	0	0	14
Võlad töövõtjatele	16 901	16 901	0	0	15
Maksuvõlad	23 922	23 922	0	0	5
Muud võlad	2 255	2 255	0	0	16
Intressivõlad	2 255	2 255	0	0	16
Saadud ettemaksed	19 233	19 233	0	0	
Muud saadud ettemaksed	19 233	19 233	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	166 898	166 898	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	78 509	78 509	0	0	14
Võlad töövõtjatele	17 837	17 837	0	0	15
Maksuvõlad	18 707	18 707	0	0	5
Muud võlad	2 571	2 571	0	0	16
Intressivõlad	2 571	2 571	0	0	16
Saadud ettemaksed	43 239	43 239	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	21 137	21 137	0	0	
Muud saadud ettemaksed	22 102	22 102	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 863	160 863	0	0	

Lisa 14 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Võlad tarnijatele	104 587	78 509	13
Kokku võlad tarnijatele	104 587	78 509	13

Lisa: Võlad tarnijatele, lisainformatsioon

Võlad tarnijatele ostetud kaupade ja teenuste eest:

2013 = 40376 EUR

2012 = 34230 EUR

Võlad tarnijatele põhivara eest:

2013 = 64211 EUR

2012 = 44279 EUR

Lisa 15 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Töötasude kohustus	9 968	9 265	
Puhkusetasude kohustus	379	2 454	
Deklareerimata maksukohustused	6 554	6 118	
Kokku võlad töövõtjatele	16 901	17 837	13

Keskmine töötajate arv 2013.a. oli 12 inimest.

Lisa 16 Muud võlad (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	2 255	2 255	0	0	13
Kokku muud võlad	2 255	2 255	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	2 571	2 571	0	0	13
Kokku muud võlad	2 571	2 571	0	0	

Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt arvestatud, kuid meie poolt veel tasumata intress KIK`st võetud laenule.

Lisa 17 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
KIK,Jõel.vallavalitusus	3 438 542	-3 438 542	0	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	3 438 542	-3 438 542	0	
Kokku sihtfinantseerimine	3 438 542	-3 438 542	0	

Varad neto soetusmaksumuses

	2013	2012	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Keskkonnainvesteeringute Keskus	343 804	519 759	20
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	343 804	519 759	
Kokku sihtfinantseerimine	343 804	519 759	20

Varade sihtfinantseerimine on kajastatud lisa nr.20 "Muud äritulud"

2013.a.on saadud sihtfinantseerimist Keskkonnainvesteeringute Keskuselt:

Projekt nr.59 "Kostivere aleviku vee-ja kanalisatsioonisüsteemi rekonstrueerimine" summas 11808,00 €

Projekt nr.1401 "Kaberneeme küla II astme pumpla ja veetöötusjaama rajamine ning uute joogiveetrasside väljaehitamine" summas 331996,00 €

Keskkonnainvesteeringute Keskusel on õigus 5.a.jooksul projekti lõppemisest tulla projekti kontrollima ning antud toetus tagasi

nõuda. Juhtkonna hinnangul puudub informatsioon ja risk sihtfinantseerimise tagasinõudmiseks, mistõttu on sihtfinantseerimine kajastatud tuludes.

Lisa 18 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	305 043	305 043
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Loo Vesi ainuosanik on Jõelähtme vallavolikogu. Osakapital jaguneb osadeks, millest iga osa väikseim nimiväärtus on 1 (üks) euro.		

Lisa 19 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 004 708	939 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 004 708	939 157
Kokku müügitulu	1 004 708	939 157
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu vee-ja kanal.teenuste müügist	884 077	838 865
Tulu muudest teenustöödest	120 631	100 292
Kokku müügitulu	1 004 708	939 157

2013.a.tulu vee-ja kanal.teenuste müügist summas 884077 EUR koosneb:

327558 EUR tulu vee müügist

556519 EUR tulu heitvee ärajuhtimisest

2013.a. tulu muudest teenustest summas 120631 EUR koosneb:

103443 EUR tulu san.tehn.teenuste osutamisest

10890 EUR tulu ekskavaatoritööde osutamisest

6298 EUR tulu üürist

Üüritulud:

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

Lisa 20 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	2 833	
Tulu sihtfinantseerimisest	343 804	519 759	17
Kokku muud äritulud	343 804	522 592	17

2013.a.on saadud sihtfinantseerimist Keskkonnainvesteeringute Keskuselt:

Projekt nr.59 "Kostivere aleviku vee-ja kanalisatsioonisüsteemi rekonstrueerimine" summas 11808,00 EUR

Projekt nr.1401 "Kaberneeme küla II astme pumpla ja veetöötusjaama rajamine ning uute joogiveetrasside väljaehitamine" summas 331996,00 EUR

Keskkonnainvesteeringute Keskusel on õigus 5.a.jooksul projekti lõppemisest tulla projekti kontrollima ning antud toetus tagasi nõuda.

Juhtkonna hinnangul puudub informatsioon ja risk sihtfinantseerimise tagasinõudmiseks, mistõttu on sihtfinantseerimine kajastatud tuludes.

Lisa 21 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-57 795	-39 897	
Energia	-77 150	-66 611	
Elektrienergia	-62 525	-52 920	
Kütus	-14 625	-13 691	
Alltöövõtutööd	-229 651	-254 718	
Transpordikulud	-3 834	-1 120	
Üür ja rent	-6 808	-6 965	11
Veekasutusmaks,saastekahjuhüvitis	-41 953	-37 934	
Muud	-6 727	-858	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 918	-408 103	

Lisa 22 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	-5 714	-5 312	11
Energia	-6 169	-5 859	
Elektrienergia	-2 224	-1 618	
Soojusenergia	-3 945	-4 241	
Mitmesugused bürookulud	-3 927	-3 846	
Koolituskulud	-386	857	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-5 435	-4 343	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 776	3 231	
Majanduskulud	-1 577	-1 793	
Muud	-10 732	-9 947	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-32 164	-27 012	

Lisa 23 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	-164 852	-179 675
Sotsiaalmaksud	-56 709	-62 132
Kokku tööjõukulud	-221 561	-241 807
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	13

Lisa 24 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	-386	-200
Kokku muud ärikulud	-386	-200

2013.aastal maksime Eesti Energia AS`le kahjutasu kaabli vigastamise eest.

Lisa 25 Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2013	2012
Finantstulud ja -kulud tütar- ja sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	3	0
Kokku kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	3	0

Lisa 26 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2013	2012
Intressitulud	188	283
Intressitulu hoiustelt	188	283
Loo Hoiulaenuühistu dividendid	709	706
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	897	989

Lisa 27 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-6 882	-9 903
Intressikulu kapitalirendilt	-153	-535
Kokku intressikulud	-7 035	-10 438

Intressikulu laenudelt 2013.aastal summas 6882 EUR:

6580 EUR intress Keskonnainvesteeringute Keskuse laenult

302 EUR intress maa järelmaksult Harju Maavalitsusele

Lisa 28 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 242	141	4 152	206
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	44	1 361	202	1 164

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	5 690	43 461
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 736	1 358
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 311	0
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 057	31 391
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 644	5 440
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	537	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	52 538	58 723

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Jõelähtme vallavolikogu - emaettevõtte (100% osade omanik)

Jõelähtme Varahaldus OÜ - emaettevõtte teine tütarettevõtte

Jõelähtme Tehnoabi OÜ - Loo Vesi OÜ tütarettevõtte

Juhatuse liikmed ja nõukogu.

Juhtkonnaga seotud ettevõtted.

Lisa 29 Sündmused pärast bilansipäeva

2014.a.jaanuaris võttis OÜ Loo Vesi nõukogu vastu otsuse, et 2014.a.jooksul tütarfirma Jõelähtme Tehnoabi OÜ likvideeritakse.

Lisa 30 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	612 308	429 425
Nõuded ja ettemaksed	151 692	129 216
Kokku käibevara	764 000	558 641
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	24 000	0
Finantsinvesteeringud	320	320
Materiaalne põhivara	5 397 901	5 129 756
Kokku põhivara	5 422 221	5 130 076
Kokku varad	6 186 221	5 688 717
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	29 191	12 102
Võlad ja ettemaksed	166 898	160 863
Kokku lühiajalised kohustused	196 089	172 965
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	379 252	408 443
Kokku pikaajalised kohustused	379 252	408 443
Kokku kohustused	575 341	581 408
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	305 043	305 043
Kohustuslik reservkapital	30 504	30 504
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 773 160	4 140 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)	502 173	630 780
Kokku omakapital	5 610 880	5 107 309
Kokku kohustused ja omakapital	6 186 221	5 688 717

Lisa 31 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	1 004 708	939 157
Muud äritulud	343 804	522 592
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	10 822	13 605
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-423 918	-408 103
Mitmesugused tegevuskulud	-32 045	-27 012
Tööjõukulud	-221 561	-241 807
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-173 113	-158 003
Muud ärikulud	-386	-200
Kokku ärikasum (-kahjum)	508 311	640 229
Intressikulud	-7 035	-10 438
Muud finantstulud ja -kulud	897	989
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	502 173	630 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)	502 173	630 780

Lisa 32 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	508 311	640 229
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	173 113	158 003
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-2 833
Muud korrigeerimised	-343 804	-519 759
Kokku korrigeerimised	-170 691	-364 589
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 487	192 328
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 521	-25 683
Kokku rahavood äritegevusest	323 654	442 285
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-76 124	-332 211
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 833
Laekumised sihtfinantseerimisest	-22 102	85 002
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-24 000	0
Laekunud intressid	199	321
Laekunud dividendid	709	706
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-121 318	-243 349
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenu tagasimaksed	-3 021	-3 021
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 081	-8 730
Makstud intressid	-7 351	-11 945
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-19 453	-23 696
Kokku rahavood	182 883	175 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	429 425	254 185
Raha ja raha ekvivalentide muutus	182 883	175 240
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	612 308	429 425

Lisa 33 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	305 044	30 504	702 439	1 037 987
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	630 780	630 780
Muutused muudest omanike sissemaksetest	-1	0	1	0
Muud muutused omakapitalis	0	0	3 438 542	3 438 542
31.12.2012	305 043	30 504	4 771 762	5 107 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	502 173	502 173
Muud muutused omakapitalis	0	0	1 398	1 398
31.12.2013	305 043	30 504	5 275 333	5 610 880
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-23 884
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				23 884
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2013	305 043	30 504	5 275 333	5 610 880

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2014

OÜ Loo Vesi (registrikood: 10451270) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	02.04.2014
AIN MUTLI	Juhatuse liige	02.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Loo Vesi osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Loo Vesi konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 28, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

OÜ Loo Vesi 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 arvnahtajate 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 konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Audiitorettevõtja nimi Grant Thornton Rimes OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Audiitorettevõtja asukoha aadress Tallinn

02.04.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Loo Vesi (registrikood: 10451270) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	02.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 773 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	502 057
Kokku	5 275 217
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 275 217
Kokku	5 275 217

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	556519	55.39%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	327558	32.60%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	109741	10.92%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	10890	1.08%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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