

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Kiviõli Vesi

registrikood: 10485027

tänava/talu nimi, Vabaduse 23

maja ja korteri number:

linn: Kiviõli linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43125

telefon: +372 3359051

faks: +372 3374032

e-posti aadress: kivivesi@kivivesi.ee

veebilehe aadress: www.kivivesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kiviõli Vesi majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2016.a olulist mõju järgmised asjaolud: konkurentsi tihenemine, majandustegevuse langus, konkurssidel ja riigihangetes osalemisel nõuete karmistumine.

2016.a käive on 6% väiksem võrreldes eelneva aruandeaastaga.

Kogu müügitulu 2016. aruandeaastal saadi geograafiliste piirkondade kaupa liigitades Eestis Ida-Virumaal.

OÜ Kiviõli Vesi tegevusalad olid 2016.aruandeaastal alljärgnevad (sulgudes EMTAK2008- Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator):

Põhitegevusala -

1) Äravoolutorude ummistuste likvideerimine (43222);

kõrvaltegevusalad -

2) Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211);

3) Teede ehitus (42111);

4) Veemõõturite näitude lugemine (82991);

5) Muu puhastustegevus - teede hooldus (81291).

2017.a on OÜ Kiviõli Vesi alljärgnevad tegevusalad:

Põhitegevusala-

1) Äravoolutorude ummistuste likvideerimine (43222);

kõrvaltegevusalad -

2) Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211);

3) Teede ehitus (42111);

4) Veemõõturite näitude lugemine (82991);

5) Muu puhastustegevus - teede hooldus (81291).

Ettevõttes töötas 2016.a keskmiselt 3 inimest ning kogu 2016.a tööjõukulu oli 27 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud:	2016	2015
Müügitulu eurot	34113	36470
Bilansimaht eurot	170641	166012
Töötajate keskmine arv	3	4
Keskmine kuupalk eurot/kuus	564	726
Maksevõime tase(korda)		
(käibevara : lühiajalised kohustused)	18,8	22,1
Likviidsuskordaja (korda)		
(käibevara-varud : lühiajalised kohustused)	18,8	22,1
Rahaliste vahendite tase(korda)		
(raha/lühiajalised kohustused)	12,44	13,14
Omakapitali puhasrentaablus (ROE) %		
(puhaskasum : keskmine omakapital)*100	1,83	3,89%
Vara puhasrentaablus (ROA) %		
(puhaskasum : keskmine vara)*100	1,74	3,54%
Müügitulu puhasrentaablus		
(puhaskasum:müügitulu)*100	8,6	16,59%
Soliidsuskordaja (korda)		
(omakapital : varad kokku)	0,95	0,96

Osaühingu juhatus koosneb 3 liikmest, seejuures osaühingu liige tegutseb ka ettevõtte juhina. Juhatusel liikmete tasu kokku oli 2016.aastal 10 tuhat eurot.

Juhatusel esimees Janek Lainjärv

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	112 317	96 310	2
Nõuded ja ettemaksed	56 999	65 681	3
Kokku käibevarad	169 316	161 991	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 325	4 021	6
Kokku põhivarad	1 325	4 021	
Kokku varad	170 641	166 012	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 028	7 330	7
Kokku lühiajalised kohustised	9 028	7 330	
Kokku kohustised	9 028	7 330	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 448	3 448	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 870	148 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 931	6 052	
Kokku omakapital	161 613	158 682	
Kokku kohustised ja omakapital	170 641	166 012	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	34 113	36 470	11
Muud äritulud	22 707	60 262	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 480	-14 210	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 309	-17 188	14
Tööjõukulud	-27 097	-46 520	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 696	-14 203	6
Muud ärikulud	-1 795	-727	16
Ärikasum (kahjum)	443	3 884	
Intressikulud	0	-218	
Muud finantstulud ja -kulud	2 488	2 386	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 931	6 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 931	6 052	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustuslane Osaühing Kiviõli Vesi,

aruandeperiood 01.01.2016-31.12.2016,

esitlusvaluuta EUR,

finantsandmete täpsusaste - ümardus täiseuroni.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast ja majandusaasta aruande taksonoomiast 2017.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutmine kajastatakse tagasiulatavalt kui uus arvestuspõhimõte kajastab infot objektiivsemalt.

Hinnangu muutmine kajastatakse hinnangu muutmise perioodis ja edasiulatavalt.

Raha

Bilansis on kajastatud rahana kassas olevat sularaha ja pangas deebetavetel olevat raha eurodes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 191,73 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamise väljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 191,73 EUR

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid: tootmishooned 3% aastas, masinad ja seadmed 10-40% aastas, arvutustehnika 10-25% aastas, transpordivahendid 10-40% aastas; tööriistad ja inventar 8-25% aastas. Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikes kohustustes on kajastatud potentsiaalne tulumaksu kohustus, mida oleks võimalik maksimaalselt omanikele välja maksta ja dividendide väljamaksmisel potentsiaalne tulumaksu kohustus.

Tulud

Müügitulude kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on kauba müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulude kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulude kajastatakse siis kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Maksuvõlad on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pere liikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Kiviõli Vesi moodustanud reservkapitali, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata finantsseisundi aruandes, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
raha	112 317	96 310
Kokku raha	112 317	96 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	56 999	56 999	4
Ostjatelt laekumata arved	91 443	91 443	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-34 444	-34 444	
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 999	56 999	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	65 681	65 681	4
Ostjatelt laekumata arved	117 663	117 663	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-51 982	-51 982	
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 681	65 681	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	91 443	117 663	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-34 444	-51 982	
Kokku nõuded ostjate vastu	56 999	65 681	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	445	1
Üksikisiku tulumaks	606	778
Sotsiaalmaks	1 033	1 436
Kohustuslik kogumispension	77	97
Töötuskindlustusmaksed	33	63
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	211
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 194	2 586

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	166 658	1 913	19 646	188 217	12 397	200 614
Akumuleeritud kulum	-154 897	-1 913	-13 791	-170 601	-11 789	-182 390
Jääkmaksumus	11 761	0	5 855	17 616	608	18 224
Amortisatsioonikulu	-10 919	0	-2 851	-13 770	-433	-14 203
31.12.2015						
Soetusmaksumus	119 455	0	19 346	138 801	768	139 569
Akumuleeritud kulum	-118 613	0	-16 342	-134 955	-593	-135 548
Jääkmaksumus	842	0	3 004	3 846	175	4 021
Amortisatsioonikulu	-348	0	-2 196	-2 544	-152	-2 696
31.12.2016						
Soetusmaksumus	119 455	0	19 346	138 801	768	139 569
Akumuleeritud kulum	-118 961	0	-18 538	-137 499	-745	-138 244
Jääkmaksumus	494	0	808	1 302	23	1 325

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 803	2 803	8
Võlad töövõtjatele	3 875	3 875	9
Maksuvõlad	2 194	2 194	5
Muud võlad	139	139	
Muud viitvõlad	139	139	
Saadud ettemaksed	17	17	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 028	9 028	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	820	820	8
Võlad töövõtjatele	3 904	3 904	9
Maksuvõlad	2 586	2 586	5
Saadud ettemaksed	20	20	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 330	7 330	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele kaupade eest	0	294
Võlad tarnijatele teenuste eest	2 803	526
Kokku võlad tarnijatele	2 803	820

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu	1 242	1 748
Puhkusetasu reserv	2 633	2 156
Kokku võlad töövõtjatele	3 875	3 904

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Potensiaalne tulumaksu kohustus dividendide väljamaksmisel	31 560	30 974
Võimalikud omanikele makstavad maksimaalsed dividendid	126 241	123 896
Kokku tingimuslikud kohustised	157 801	154 870

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 113	36 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 113	36 470
Kokku müügitulu	34 113	36 470
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus EMTAK 42211	5 370	15 210
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus EMTAK 37001	0	18 552
Veekogumine, -töötlus ja -varustus EMTAK 36001	0	2 708
Äravalutorude ummistuste likvideerimine EMTAK 43222	22 950	0
Muu puhastustegevus EMTAK 81291	1 479	0
Veemõõturite näitude lugemine EMTAK 82991	2 153	0
Teede ehitus EMTAK 42111	2 161	0
Kokku müügitulu	34 113	36 470

Lisa 12 Muud äritulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 333	888
Muud	19 374	59 374
Kokku muud äritulud	22 707	60 262

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 746	2 037
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 009	1 555
Energia	15 227	7 660
Elektrienergia	4 681	5 095
Kütus	10 546	2 565
Muud	3 498	2 958
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	23 480	14 210

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	103	1 223
Energia	0	6 834
Kütus	0	6 834
Mitmesugused bürookulud	1 021	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-352	4 836
Muud	537	4 295
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 309	17 188

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	20 316	34 862
Sotsiaalmaksud	6 781	11 658
Kokku tööjõukulud	27 097	46 520
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	0	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	30	71
Muud	1 765	656
Kokku muud ärikulud	1 795	727

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 563	0	5 738	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	730	2 161	5 075	2 284

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	10 366	10 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2017

Osaühing Kiviõli Vesi (registrikood: 10485027) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LAINJÄRV	Juhatuse liige	07.04.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 931
Kokku	157 801

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	154 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 931
Kokku	157 801

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	22950	67.28%	Jah
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	5370	15.74%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	2161	6.33%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	2153	6.31%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	1479	4.34%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eldur Lainjärv	35403302215		830 EUR (Lihtomand)
Erki Lainjärv	38307082210		894 EUR (Lihtomand)
Janek Lainjärv	37604156513		894 EUR (Lihtomand)
Kaarin Lainjärv	45503042238		830 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3359051
Faks	+372 3374032
E-posti aadress	kivivesi@kivivesi.ee
Veebilehe aadress	www.kivivesi.ee