

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Veetõke OÜ

registrikood: 12292752

tänav a nimi, Sepa tn

maja number: 15g

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50113

telefon: +372 58181188

e-posti aadress: kristjan@penetroneesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Veetõke põhitegevusalaks on hüdroisolatsioonitööde teostamine Penetron süsteemi kuuluvate materjalidega.

2015.aasta majandusaasta müügitulu oli summas 140223 eurot

Põhivara 2015 aastal ei soetatud.

Töötajatega seotud kulud kokku summas 22291 eurot, keskmine arv 2 Juhatuse liiketele tasusid 2015 aastal ei makstud.

Järgneval majandusaastal on plaanis jätkata majandustegevust endiselt põhitegevusalal, suurendades müügitulu ja tõstes teenuste kvaliteeti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 480	33 003	
Nõuded ja ettemaksed	14 237	32 410	2
Varud	13 333	0	
Kokku käibevara	63 050	65 413	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	635	15 679	4
Kokku põhivara	635	15 679	
Kokku varad	63 685	81 092	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 728	6 511	
Võlad ja ettemaksed	6 773	12 388	5
Kokku lühiajalised kohustused	17 501	18 899	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	9 834	
Kokku pikaajalised kohustused	0	9 834	
Kokku kohustused	17 501	28 733	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 859	37 134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 175	12 725	
Kokku omakapital	46 184	52 359	
Kokku kohustused ja omakapital	63 685	81 092	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	140 223	112 900	7
Muud äritulud	1 942	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 059	-43 022	8
Mitmesugused tegevuskulud	-25 745	-36 706	9
Tööjõukulud	-22 291	-19 340	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-124	-874	4
Muud ärikulud	-3 725	-143	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 779	12 815	
Intressikulud	-396	-54	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 175	12 761	
Tulumaks	0	-36	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 175	12 725	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 779	12 815	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-395	-874	4
Kokku korrigeerimised	-395	-874	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 173	765	2
Varude muutus	-13 333	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 615	4 139	5
Laekunud intressid	0	-412	
Makstud intressid	-396	-54	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-112	
Muud rahavood äritegevusest	0	-8 574	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 345	7 693	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	52 301	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	15 439	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	15 439	52 301	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 405	-1 364	
Saadud laenude tagasimaksed	-29 022	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-46 976	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 617	-48 340	
Kokku rahavood	2 477	11 654	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 003	21 349	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 477	11 654	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 480	33 003	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	37 134	39 634
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 725	12 725
31.12.2014	2 500	49 859	52 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 175	-6 175
31.12.2015	2 500	43 684	46 184

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Veetõke OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Veetõke OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tüdarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 600	10 600
Ostjatelt laekumata arved	10 600	10 600
Ettemaksed	1 137	1 137
Muud makstud ettemaksed	1 137	1 137
Nõuded osaniku vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 237	14 237
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 915	25 915
Ostjatelt laekumata arved	25 915	25 915
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 008	3 008
Ettemaksed	987	987
Muud makstud ettemaksed	987	987
Nõuded osaniku vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 410	32 410

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	
Käibemaks		226	3 008	1 047
Üksikisiku tulumaks		271	0	506
Sotsiaalmaks		562	0	1 182
Kohustuslik kogumispension		34	0	76
Töötuskindlustusmaksed		11	0	104
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 104	3 008	2 915

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 361	524	1 885
Akumuleeritud kulum	-239	-9	-248
Jääkmaksumus	1 122	515	1 637
Ostud ja parendused	14 916	0	14 916
Amortisatsioonikulu	-769	-105	-874
31.12.2014			
Soetusmaksumus	16 277	524	16 801
Akumuleeritud kulum	-1 008	-114	-1 122
Jääkmaksumus	15 269	410	15 679
Amortisatsioonikulu	491	-96	395
Müügid	-15 439		-15 439
31.12.2015			
Soetusmaksumus	838	524	1 362
Akumuleeritud kulum	-517	-210	-727
Jääkmaksumus	321	314	635

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 327	3 327			
Võlad töövõtjatele	1 783	1 783			6
Maksuvõlad	1 104	1 104			3
Saadud ettemaksed	559	559			
Kokku võlad ja ettemaksed	6 773	6 773			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 595	6 595	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 878	2 878	0	0	6
Maksuvõlad	2 915	2 915	0	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	12 388	12 388	0	0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	1 554	1 555	
Puhkusetasude kohustus	229	1 323	
Kokku võlad töövõtjatele	1 783	2 878	5

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 968	112 900
Rootsi	892	0
Soome	15 363	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	140 223	112 900
Kokku müügitulu	140 223	112 900
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroisolatsioonitööd (EMTAK 43999)	140 223	112 900
Kokku müügitulu	140 223	112 900

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	66 547	30 447
Müügi eesmärgil ostetud teenused	27 173	12 366
Transpordikulud	0	209
Töövahendid ja tööriided	2 339	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	96 059	43 022

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 374	3 380
Mitmesugused bürookulud	4 020	4 839
Lähetuskulud	3 831	7 808
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	79
Sõidukiga seotud kulud	12 782	15 903
Ostetud muud teenused	2 563	4 697
Muud	1 175	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 745	36 706

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 920	14 092
Sotsiaalmaksud	5 371	4 726
Puhkusereservi kulu	0	522
Kokku tööjõukulud	22 291	19 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	0	2 500	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2016

Veetõke OÜ (registrikood: 12292752) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN SÕNA	Juhatuse liige	22.04.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 175
Kokku	43 684
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 684
Kokku	43 684

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 859
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 175
Kokku	43 684
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	43 684
Kokku	43 684

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	140223	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Sõna	38609226536	Põlva linn, Põlva vald, Põlva maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58181188
E-posti aadress	kristjan@penetroneesti.ee