

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Pääsküla Vesi OÜ

registrikood: 12398982

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 463c

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10916

e-posti aadress: info@paaskulavesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Pääsküla Vesi OÜ põhitegevuseks 2016 aastal oli soojuse tootmine ja jaotamine aadressil Pärnu mnt. 463 ja sellega piirnevatel kinnistutel ning vee- ettevõtlus Tallinna Vana- Pääsküla ÜVK piirkonnas.

Ettevõttes oli üks palgaline töötaja ning tasu maksti ka juhatuse liikmele.

Müügitulu oli 2016. aastal 152 301 eurot (2015. aastal 139 962 eurot), sellest 50,4 % moodustas tulu soojusenergia müügist (2015. aastal 57,4 %).

Järgneval majandusaastal on plaanis veepumpla kapitaalremont, sealhulgas rauaärastusfiltri paigaldus.

Järgneval majandusaastal on on plaanis jätkata samadel tegevusaladel, olulist käibe kasvu ei prognoosita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 707	46 020	
Nõuded ja ettemaksed	37 343	21 001	2
Varud	654	0	
Kokku käibevarad	83 704	67 021	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	45 050	51 398	3
Kokku põhivarad	45 050	51 398	
Kokku varad	128 754	118 419	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 129	3 099	4, 5
Võlad ja ettemaksed	16 686	12 575	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 815	15 674	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 200	13 330	5
Kokku pikaajalised kohustised	10 200	13 330	
Kokku kohustised	30 015	29 004	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 915	53 855	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 324	33 060	
Kokku omakapital	98 739	89 415	
Kokku kohustised ja omakapital	128 754	118 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	152 301	139 962	8
Muud äritulud	0	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83 350	-76 668	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 966	-7 445	
Tööjõukulud	-8 746	-9 036	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 348	-6 129	3
Ärikasum (kahjum)	46 891	40 685	
Intressitulud	6	0	
Intressikulud	-73	-125	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 824	40 560	
Tulumaks	-7 500	-7 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 324	33 060	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pääsküla Vesi OÜ 2016. 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, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) 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 nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 343	37 343
Ostjatelt laekumata arved	37 343	37 343
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 343	37 343
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 001	21 001
Ostjatelt laekumata arved	21 001	21 001
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 001	21 001

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	24 217	1 037	9 565	34 819	25 715	25 715	60 534
Akumuleeritud kulum	-1 616	-145	-1 767	-3 528	0	0	-3 528
Jääkmaksumus	22 601	892	7 798	31 291	25 715	25 715	57 006
Ostud ja parendused	0	0	0		520	520	520
Muud ostud ja parendused	0	0	0		520	520	520
Amortisatsioonikulu	-2 424	-348	-3 357	-6 129	0	0	-6 129
Ümberklassifitseerimised	0	0	26 235	26 235	-26 235	-26 235	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	0	26 235	26 235	-26 235	-26 235	0
Muud muutused	0	1	0	1	0	0	1
31.12.2015							
Soetusmaksumus	24 217	1 038	35 800	61 055	0	0	61 055
Akumuleeritud kulum	-4 040	-493	-5 124	-9 657	0	0	-9 657
Jääkmaksumus	20 177	545	30 676	51 398	0	0	51 398
Amortisatsioonikulu	-2 424	-348	-3 576	-6 348	0	0	-6 348
31.12.2016							
Soetusmaksumus	24 217	1 038	35 800	61 055	0	0	61 055
Akumuleeritud kulum	-6 464	-841	-8 700	-16 005	0	0	-16 005
Jääkmaksumus	17 753	197	27 100	45 050	0	0	45 050

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendileping	13 329	3 129	10 200		0,59 + EURIBOR	EUR	01.05.2019
Kapitalirendikohustised kokku	13 329	3 129	10 200	0			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendileping	16 429	3 099	13 330		0,59 + EURIBOR	EUR	01.05.2019
Kapitalirendikohustised kokku	16 429	3 099	13 330	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	17 753	20 177
Kokku	17 753	20 177

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	13 329	3 129	10 200	0	4
Laenukohustised kokku	13 329	3 129	10 200	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	16 429	3 099	13 330	0	4
Laenukohustised kokku	16 429	3 099	13 330	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 359	10 359
Võlad töövõtjatele	80	80
Maksuvõlad	5 970	5 970
Muud võlad	229	229
Muud viitvõlad	229	229
Saadud ettemaksed	48	48
Muud saadud ettemaksed	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	16 686	16 686
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 555	9 555
Võlad töövõtjatele	80	80
Maksuvõlad	2 383	2 383
Muud võlad	496	496
Muud viitvõlad	496	496
Saadud ettemaksed	61	61
Muud saadud ettemaksed	61	61
Kokku võlad ja ettemaksed	12 575	12 575

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	76 990	69 332
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	19 248	17 333
Kokku tingimuslikud kohustised	96 238	86 665

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	152 301	139 962
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	152 301	139 962
Kokku müügitulu	152 301	139 962
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu soojuse müügist	76 686	80 348
Tulu vee müügist	33 007	31 512
Kanalisatsiooniteenuste osutamine	24 590	22 522
Sanitaartechniliste tööde osutamine	500	0
Sadevee ärajuhtimisteenus	3 140	5 580
Tulud sadeveesüsteemide ja hüdrantide hooldusest	14 378	0
Kokku müügitulu	152 301	139 962

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 636	6 073
Sotsiaalmaksud	3 110	2 962
Kokku tööjõukulud	8 746	9 035
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Ettevõtte maksis 2016. aastal tasu juhatuse liikmele ja ühele osalise tööajaga töötajale.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Muid olulisi hüvesid ega soodustusi ei ole juhatuse liikmele ette nähtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Pääsküla Vesi OÜ (registrikood: 12398982) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN MERENDI	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 324
Kokku	96 239
Jaotamine	
Dividendideks	35 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	61 239
Kokku	96 239

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	33007	21.67%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	76686	50.35%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	27730	18.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rein Merendi	36206080215	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@paaskulavesi.ee