

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2014

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2014

**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 address:** info@paaskulavesi.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 ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

## Tegevusaruanne

Pääsküla Vesi OÜ põhitegevuseks 2014 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 2014. aastal 148 088 eurot, sellest 62,6 % moodustas tulu soojuse müügist.

Suurimaks investeeringuks 2014 majandusaastal oli soojatootmise varustuskindluse parandamiseks täiendava katelseadme soetamine. Järgneval majandusaastal on plaanis soetada rauaärastusfilter veepumplasse.

Järgneval 2015 majandusaastal on on plaanis jätkata samadel tegevusaladel, olulist käibe kasvu ei prognoosita.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 184	36 119	
Nõuded ja ettemaksud	25 757	20 599	2
<b>Kokku käibevara</b>	<b>67 941</b>	<b>56 718</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	57 006	8 746	4
<b>Kokku põhivara</b>	<b>57 006</b>	<b>8 746</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>124 947</b>	<b>65 464</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 811	5 000	6
Võlad ja ettemaksud	17 096	21 801	7
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>21 907</b>	<b>26 801</b>	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 685	0	6
<b>Kokku pikaajalised kohustused</b>	<b>16 685</b>	<b>0</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>38 592</b>	<b>26 801</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 163	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 692	36 163	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>86 355</b>	<b>38 663</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>124 947</b>	<b>65 464</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Müügitulu	148 088	121 723	9
Muud äritulud	17	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 958	-77 101	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 225	-2 533	
Tööjõukulud	-5 396	-5 107	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 709	-819	4
<b>Kokku ärikasum (-kahjum)</b>	<b>47 817</b>	<b>36 163</b>	
Intressikulud	-125	0	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>47 692</b>	<b>36 163</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>47 692</b>	<b>36 163</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	47 817	36 163	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 709	819	4
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>2 709</b>	<b>819</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 158	-20 599	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 705	21 801	7
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>40 663</b>	<b>38 184</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 752	-9 565	4
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-26 752</b>	<b>-9 565</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	5 000	6
Saadud laenude tagasimaksud	-3 000	0	6
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-4 721	0	5
Makstud intressid	-125	0	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-7 846</b>	<b>5 000</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>6 065</b>	<b>33 619</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 119	2 500	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>6 065</b>	<b>33 619</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 184	36 119	

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>03.01.2013</b>	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	36 163	36 163
<b>31.12.2013</b>	2 500	36 163	38 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	47 692	47 692
<b>31.12.2014</b>	2 500	83 855	86 355

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Pääsküla Vesi OÜ 2014. 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 ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded) 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.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara 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.

### 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.



## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 837	23 837	
Ostjatelt laekumata arved	23 837	23 837	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 920	1 920	3
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>25 757</b>	<b>25 757</b>	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 596	20 596	
Ostjatelt laekumata arved	20 596	20 596	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	3
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>20 599</b>	<b>20 599</b>	

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 488	0	1 112
Üksikisiku tulumaks	0	44		
Sotsiaalmaks	0	342	0	201
Kohustuslik kogumispension	0	7		
Töötuskindlustusmaksed	0	5	0	3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	665	0	660
Ettemaksukonto jääk	1 920		3	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 920</b>	<b>2 551</b>	<b>3</b>	<b>1 976</b>

## Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
<b>03.01.2013</b>						
Soetusmaksumus	0	0	0	0		0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0		0
<b>Jääkmaksumus</b>	0	0	0	0		0
Ostud ja parendused	0	9 565	9 565	0		9 565
Amortisatsioonikulu	0	-819	-819	0		-819
<b>31.12.2013</b>						
Soetusmaksumus	0	9 565	9 565	0		9 565
Akumuleeritud kulum	0	-819	-819	0		-819
<b>Jääkmaksumus</b>	0	8 746	8 746	0		8 746
Ostud ja parendused	1 037	24 217	25 254	25 715	25 715	50 969
Amortisatsioonikulu	-145	-2 564	-2 709	0		-2 709
<b>31.12.2014</b>						
Soetusmaksumus	1 037	33 782	34 819	25 715	25 715	60 534
Akumuleeritud kulum	-145	-3 383	-3 528	0		-3 528
<b>Jääkmaksumus</b>	892	30 399	31 291	25 715	25 715	57 006

## Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendileping	19 496	2 811	16 685	0,59 + EURIBOR	EUR	01.05.2019
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	19 496	2 811	16 685			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	
Masinad ja seadmed	22 601	

<b>Kokku</b>	<b>22 601</b>
--------------	---------------

## Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	2 000	2 000			0	EUR	28.02.2015	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	2 000	2 000						
<b>Kapitalirendikohustused kokku</b>	19 496	2 811	16 685					5
<b>Laenukohustused kokku</b>	21 496	4 811	16 685					
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	5 000	5 000			0	EUR	31.12.2014	
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	5 000	5 000						
<b>Laenukohustused kokku</b>	5 000	5 000						

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 090	14 090	
Võlad töövõtjatele	160	160	
Maksuvõlad	2 551	2 551	3
Muud võlad	240	240	
Muud viitvõlad	240	240	
Saadud ettemaksed	55	55	
Muud saadud ettemaksed	55	55	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>17 096</b>	<b>17 096</b>	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 497	19 497	
Võlad töövõtjatele	210	210	
Maksuvõlad	1 976	1 976	3
Muud võlad	1	1	
Muud viitvõlad	1	1	
Saadud ettemaksed	117	117	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>21 801</b>	<b>21 801</b>	

## Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
<b>Tingimuslikud kohustused</b>		
Võimalikud dividendid	67 084	28 569
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	16 771	7 594
<b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>	<b>83 855</b>	<b>36 163</b>

## Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	148 088	121 723
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>148 088</b>	<b>121 723</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>148 088</b>	<b>121 723</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulu soojuse müügist	92 724	74 783
Tulu vee müügist	29 966	25 709
Kanaliseerimisvõrgu osutamine	21 772	20 680
Sanitaartechniliste tööde osutamine	837	551
Sadevee ärajuhtimise osutamine	2 289	0
Muude kaupade vahendamine	500	0
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>148 088</b>	<b>121 723</b>

## Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	03.01.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	3 684	3 661
Sotsiaalmaksud	1 712	1 446
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>5 396</b>	<b>5 107</b>
<b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

Ettevõttes töötas 2014. aastal üks osalise tööajaga töötaja.

## Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 000	5 000

<b>2014</b>	<b>Saadud laenud</b>	<b>Saadud laenude tagasimaksed</b>
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	-3 000
<b>03.01.2013 - 31.12.2013</b>	<b>Saadud laenud</b>	<b>Saadud laenude tagasimaksed</b>
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	0
<b>Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused</b>		
	<b>2014</b>	<b>03.01.2013 - 31.12.2013</b>
Arvestatud tasu	1 471	0

Juhatuse liikmele makstakse alates 2014. a. juulikuust juhatuse liikme tasu. Muid hüvesid ega soodustusi ei ole juhatuse liikmele ette nähtud.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2015

**Pääsküla Vesi OÜ (registrikood: 12398982) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN MERENDI	Juhatuse liige	18.05.2015

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 692
<b>Kokku</b>	<b>83 855</b>
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 855
<b>Kokku</b>	<b>83 855</b>



## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	92724	62.61%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	29966	20.24%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	24061	16.25%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	837	0.57%	Ei

## Osanikud

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

## Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@paaskulavesi.ee