

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Vesi ja Soojus OÜ

registrikood: 12732085

tänavanimi: Paju tee

maja number: 72

küla: Vanamõisa küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76407

telefon: +372 5019024

e-posti aadress: vaino.arro@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2016. aastal tegeles ettevõtte kütte-, ventilatsiooni- ja kliimasedamete paigalduse ja müügiga.

Järgmisel aastal on plaanis jätkata samal tegevusalal. Peamiseks eesmärgiks on klientidele osutatava teenuse mahu suurendamine ja sellest tulenev käibe kasv.

Aruandeaastal olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmiseks aastaks.

2017. aastaks on planeeritud jätkata sama tegevussuunda

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 326	3 965	2
Nõuded ja ettemaksed	6 676	13 792	3
Varud	21 244	13 585	4
Kokku käibevarad	30 246	31 342	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	725	943	6
Kokku põhivarad	725	943	
Kokku varad	30 971	32 285	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 000	
Võlad ja ettemaksed	4 389	10 284	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 389	11 284	
Kokku kohustised	4 389	11 284	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 001	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 581	21 001	
Kokku omakapital	26 582	21 001	
Kokku kohustised ja omakapital	30 971	32 285	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	141 257	134 449	9
Muud äritulud	20	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-106 120	-88 685	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 587	-15 676	
Tööjõukulud	-14 771	-8 919	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-218	-145	6
Muud ärikulud	0	-24	
Ärikasum (kahjum)	5 581	21 001	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 581	21 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 581	21 001	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 581	21 001
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	218	145
Kokku korrigeerimised	218	145
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 116	-13 792
Varude muutus	-7 659	-13 585
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 895	10 284
Kokku rahavood äritegevusest	-639	4 053
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 088
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 088
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 000	1 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 000	1 000
Kokku rahavood	-1 639	3 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 965	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 639	3 965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 326	3 965

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 001	21 001
31.12.2015	2 500	-2 500	21 001	21 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 581	5 581
31.12.2016	2 500	-2 500	26 582	26 582

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused

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

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankrot või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimisest nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Kaubavarude hindamisel rakendatakse perioodilist kaalutud keskmise soetusmaksumuse printsiipi. Vastavalt kaubavarude hindamise printsiibile toimub ka realiseeritud toodete kaubakulu arvestamine.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

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

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega erasikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	2 326	3 965
Kokku raha	2 326	3 965

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 657	6 657
Ostjatelt laekumata arved	6 657	6 657
Ettemaksed	19	19
Tulevaste perioodide kulud	19	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 676	6 676
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 773	13 773
Ostjatelt laekumata arved	13 773	13 773
Ettemaksed	19	19
Tulevaste perioodide kulud	19	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 792	13 792

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	21 244	13 585
Müügiks ostetud kaubad	21 244	13 585
Kokku varud	21 244	13 585

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	837	4 423
Üksikisiku tulumaks	285	135
Sotsiaalmaks	607	342
Kohustuslik kogumispension	37	21
Töötuskindlustusmaksed	44	25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 810	4 946

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 088	1 088	1 088
Amortisatsioonikulu	-145	-145	-145
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 088	1 088	1 088
Akumuleeritud kulum	-145	-145	-145
Jääkmaksumus	943	943	943
Amortisatsioonikulu	-218	-218	-218
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 088	1 088	1 088
Akumuleeritud kulum	-363	-363	-363
Jääkmaksumus	725	725	725

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 266	1 266	
Võlad töövõtjatele	1 294	1 294	
Maksuvõlad	1 810	1 810	5
Muud võlad	19	19	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 389	4 389	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 704	2 704	
Võlad töövõtjatele	2 355	2 355	
Maksuvõlad	4 946	4 946	5
Muud võlad	279	279	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 284	10 284	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Ettevõtte on asutatud sissemakseta, bilansipäevaks ei ole osade eest sissemakset tehtud. Osakapital 2500. Osade eest tasumine toimub „Ärisedustiku“ § 140¹ lõikes 2 või 3 sätestatud nõude esitamisel.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	141 257	134 287
Soome	0	162
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	141 257	134 449
Kokku müügitulu	141 257	134 449
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus, EMTAK 43221	141 257	134 449
Kokku müügitulu	141 257	134 449

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-11 040	-6 666
Sotsiaalmaksud	-3 731	-2 253
Kokku tööjõukulud	-14 771	-8 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 000

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Eraisik	1 000	2 000

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	
Eraisik	1 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	9 196	5 324
Autokompensatsioon	5 014	1 088

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2017

Vesi ja Soojus OÜ (registrikood: 12732085) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAINO ARRO	Juhatuse liige	03.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 581
Kokku	26 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 582
Kokku	26 582

Juhatus teeb ettepaneku kogunenud kasum jätta jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 001
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 581
Kokku	26 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	26 582
Kokku	26 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	141257	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ado Pallase	35609200295	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Krista Vallner	46606160220	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Vaino Arro	35812200259	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5019024
E-posti aadress	vaino.arro@gmail.com