

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Rannavesi Ehitus

registrikood: 12014042

tänavatalu nimi, Linda 9-7

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90502

telefon: +372 5145869

e-posti aadress: taavi@rannavesi.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ RANNAVESI EHITUS kanti äriregistrisse 01.11.2010.a.

Firma põhiliseks tegevusalaks on üldehitus, sealhulgas vee, kanalisatsiooni- ning kütetrasside rajamine ning peatöövõtt.

Keskmine töötajate arv oli 2013 aastal 5 inimest. Palkade ja lisatasude summa oli 30 556 eurot.

2013 aastal toimusid järgnevad olulisemad sündmused:

Haapsalu linnas soojatrassi ehitamine ja Haapsalu Gümnaasiumis küttesüsteemile termoventiilide paigaldus. Oluliselt on suurendatud sillutise paigaldamise mahtu.

Juhatus koosneb ühest liikmest, juhatuse liikmetasu aastal 2013 oli 4782 eurot.

2014 aastal on kavas säilitada olemasolevat turgu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 959	3 233	
Nõuded ja ettemaksed	122 498	143 115	2
Varud	38 847	0	
Kokku käibevara	165 304	146 348	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 217	0	3
Kokku põhivara	1 217	0	
Kokku varad	166 521	146 348	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 878	8 000	
Võlad ja ettemaksed	86 114	71 784	4
Kokku lühiajalised kohustused	103 992	79 784	
Kokku kohustused	103 992	79 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 408	59 355	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 565	4 653	
Kokku omakapital	62 529	66 564	
Kokku kohustused ja omakapital	166 521	146 348	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	660 236	492 727	
Muud äritulud	0	24	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 651	-63 164	
Mitmesugused tegevuskulud	-489 160	-385 428	6
Tööjõukulud	-40 993	-33 590	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-207	0	
Muud ärikulud	-3 149	-4 772	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 076	5 797	
Intressikulud	-800	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 276	5 797	
Tulumaks	-2 711	-744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 565	5 053	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 076	5 797
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	208	0
Kokku korrigeerimised	208	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 689	-60 447
Varude muutus	-38 847	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	33 063	37 320
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-400
Kokku rahavood äritegevusest	7 189	-17 730
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 424	0
Antud laenud	-17 320	-27 150
Antud laenude tagasimaksed	16 200	43 600
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 544	16 454
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 192	8 000
Saadud laenude tagasimaksed	-6 000	0
Makstud intressid	-800	-311
Makstud dividendid	-8 600	-3 300
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 711	-437
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 919	3 952
Kokku rahavood	726	2 676
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 233	557
Raha ja raha ekvivalentide muutus	726	2 676
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 959	3 233

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	62 655	65 211
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	62 655	65 211
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 653	4 653
Makstud dividendid		-3 300	-3 300
31.12.2012	2 556	64 008	66 564
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	64 008	66 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 565	4 565
Makstud dividendid		-8 600	-8 600
31.12.2013	2 556	59 973	62 529

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rannavesi Ehitus aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, EV Raamatupidamistoimikonna poolt väljaantud juhendites. OÜ Rannavesi Ehitus kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapooled on:

1. ettevõtte omanikud ja juhtkond
2. ettevõtte juhtkonna perekonnaliikmed

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	73 712	73 712
Ostjatelt laekumata arved	73 712	73 712
Muud nõuded	48 786	48 786
Laenu nõuded	48 786	48 786
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 498	122 498
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 669	91 669
Ostjatelt laekumata arved	91 669	91 669
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 780	3 780
Muud nõuded	47 666	47 666
Laenu nõuded	47 666	47 666
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 115	143 115

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 424	1 424	1 424
Muud ostud ja parendused	1 424	1 424	1 424
Amortisatsioonikulu	-207	-207	-207
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 424	1 424	1 424
Akumuleeritud kulum	-207	-207	-207
Jääkmaksumus	1 217	1 217	1 217

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	82 660	82 660			
Võlad töövõtjatele	6 561	6 561			
Maksuvõlad	-3 107	-3 107			5
Kokku võlad ja ettemaksed	86 114	86 114			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	60 468	60 468			
Võlad töövõtjatele	3 506	3 506			
Maksuvõlad	4 826	4 826			5
Muud võlad	2 984	2 984			
Muud viitvõlad	2 984	2 984			
Kokku võlad ja ettemaksed	71 784	71 784			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	399		
Käibemaks	-6 703		1 967
Üksikisiku tulumaks	940		845
Sotsiaalmaks	2 052		1 770
Kohustuslik kogumispension	61		66
Töötuskindlustusmaksed	144		178
Ettemaksukonto jääk		3 780	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-3 107	3 780	4 826

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	93 338	96 760
Energia	31 969	38 377
Elektrienergia	133	0
Kütus	31 836	38 377
Mitmesugused bürookulud	12 141	2 676
Koolituskulud	0	400
Transporditeenuse kulud	13 929	14 159
Masinate, seadmete teenused ja hooldus	42 487	40 478
Ehitus-parandusteenuste kulud	264 899	131 448
Raamatupidamisteenused	3 934	2 876
Autokompensatsioon	3 008	3 877
Heakorrateenuse kulu	10 157	0
Väikevahendite ostukulu	2 921	0
Tööriiete, -vahendite kulu	1 255	0
Kindlustusekulu	1 187	0
Muud	7 935	54 377
Kokku mitmesugused tegevuskulud	489 160	385 428

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	24 638	20 544
Sotsiaalmaksud	10 436	8 558
Töövõtulepingu tasud	1 137	1 324
Juhatuse liikme tasud	4 782	3 165
Kokku tööjõukulud	40 993	33 591
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	32 556		24 556	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		9 878		1 686

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	11 100	3 100		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			14 192	6 000
2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	18 400	41 800		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			4 720	3 034
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
		2013	2012	
Arvestatud tasu		4 782	3 165	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2014

OÜ Rannavesi Ehitus (registrikood: 12014042) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KÄSK	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 565
Kokku	59 973
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 565
Kokku	59 973
Jaotamine	
Dividendideks	6 000
Kokku	6 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	636581	96.42%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	23655	3.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Rannavesi	11616595	Linda 9-7,	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5145869
E-posti aadress	taavi@rannavesi.ee