

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing Eesti Veeprojekt

registrikood: 10913769

tänava/talu nimi, Pikk 12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51009

telefon: +372 7409361

faks: +372 7409367

e-posti aadress: veeprojekt@veeprojekt.ee

veebilehe aadress: www.veeprojekt.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Eesti Veeprojekt OÜ põhitegevusalaks on vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ning hüdrotehniliste ehitiste projekteerimine ja projekteerimistööde projektijuhtimine. Eesti Veeprojekt OÜ on Eesti Projektbüroode Liidu liige. Firms on juurutatud ISO 9001:2008 standardi nõuetele vastav juhtimissüsteem, mille käsitluselaks on planeeringute koostamine ning veemajandusega seotud rajatiste projekteerimine ja projektijuhtimine. Eesti Veeprojekt OÜ-le on omistatud ka toimiva juhtimissüsteemi olemasolu tõendav sertifikaat.

Kokkuvõte möödunud majandusaastast

Aasta majandustulemus ei olnud ootuspärane, kehv majandustulemus oli põhjustatud turusituatsiooni muutumisest, lõppesid suuremahulised veemajandusprojektid.

Personal

OÜ Eesti Veeprojekt keskmine töötajate arv majandusaastal oli 8. Töötajatele arvestatud töötasude summa 2014 aastal oli 112 208 eurot. Juhatus koosnes kahest liikmest. Juhatuse liikmetele mingeid tasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Eesmärgid ja tegevused järgmiseks aastaks

2015. aastal on suuremahuliste veemajandusprojektide projekteerimistööde lõppemise tõttu tuleb firma majandamiseks püüda laiendada tegevussektorit, aktiivsem tegevus hüdrotehniliste ehitiste projekteerimisel, sisenemine hoonesiseste torustike projekteerimisturule. Eesti projekteerimisturul püsimiseks tuleb jätkuvalt tõsta töö efektiivsust, tagada firmas ladus töökorraldus ning töökollektiivi toimimine tugeva meeskonnana. Eesmärk on säilitada ettevõtte kui kvaliteetse teenuse pakkuja positsiooni projekteerimisturul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 257	235 056	2
Nõuded ja ettemaksed	113 226	108 273	3
Kokku käibevara	139 483	343 329	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 474	9 497	5
Kokku põhivara	42 474	9 497	
Kokku varad	181 957	352 826	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 891	0	7
Võlad ja ettemaksed	40 473	200 113	8
Kokku lühiajalised kohustused	46 364	200 113	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 646	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	22 646	0	
Kokku kohustused	69 010	200 113	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 422	13 422	11
Kohustuslik reservkapital	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 949	64 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 766	73 398	
Kokku omakapital	112 947	152 713	
Kokku kohustused ja omakapital	181 957	352 826	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	243 339	1 260 283	12
Muud äritulud	1 829	216	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-79 724	-965 770	13
Mitmesugused tegevuskulud	-40 124	-41 965	14
Tööjõukulud	-159 010	-174 894	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 007	-4 153	
Muud ärikulud	0	-80	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-39 697	73 637	
Intressikulud	-76	-252	
Muud finantstulud ja -kulud	7	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-39 766	73 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 766	73 398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-39 697	73 637	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 007	4 153	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-329	0	
Kokku korrigeerimised	5 678	4 153	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 953	-41 320	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-159 640	158 419	
Laekunud intressid	7	13	
Makstud intressid	-76	-252	
Kokku rahavood äritegevusest	-198 681	194 650	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 571	-1 224	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 416	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 155	-1 224	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 963	-1 910	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 963	-1 910	
Kokku rahavood	-208 799	191 516	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	235 056	43 540	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-208 799	191 516	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 257	235 056	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	13 422	1 342	64 551	79 315
Aruandeaasta kasum (kahjum)			73 398	73 398
31.12.2013	13 422	1 342	137 949	152 713
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-39 766	-39 766
31.12.2014	13 422	1 342	98 183	112 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Veeprojekt 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, v.a. juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana 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).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 450 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 450 euro, kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Maad ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 450

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto pangas	24 110	234 598
Kassa	2 147	458
Kokku raha	26 257	235 056

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	109 028	109 028	
Ostjatelt laekumata arved	109 028	109 028	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 841	1 841	4
Muud nõuded	1 825	1 825	
Viitlaekumised	1 825	1 825	
Ettemaksed	532	532	
Tulevaste perioodide kulud	532	532	
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 226	113 226	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	55 453	55 453	
Ostjatelt laekumata arved	55 453	55 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	42 254	42 254	4
Ettemaksed	10 566	10 566	
Tulevaste perioodide kulud	542	542	
Muud makstud ettemaksed	10 024	10 024	
Kokku nõuded ja ettemaksed	108 273	108 273	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		853	42 254	0
Üksikisiku tulumaks		3 807		3 786
Erisoodustuse tulumaks		72		0
Sotsiaalmaks		7 151		6 668
Kohustuslik kogumispension		371		353
Töötuskindlustusmaksed		578		604
Ettemaksukonto jääk	1 841			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 841	12 832	42 254	11 411

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	432	15 341	15 341	26 864	42 637
Akumuleeritud kulum		-11 468	-11 468	-18 743	-30 211
Jääkmaksumus	432	3 873	3 873	8 121	12 426
Ostud ja parendused				1 224	1 224
Amortisatsioonikulu		-828	-828	-3 325	-4 153
31.12.2013					
Soetusmaksumus	432	15 341	15 341	22 542	38 315
Akumuleeritud kulum		-12 296	-12 296	-16 522	-28 818
Jääkmaksumus	432	3 045	3 045	6 020	9 497
Ostud ja parendused		37 500	37 500	2 571	40 071
Amortisatsioonikulu		-2 672	-2 672	-3 335	-6 007
Müügid		-1 087	-1 087		-1 087
31.12.2014					
Soetusmaksumus	432	39 801	39 801	23 077	63 310
Akumuleeritud kulum		-3 015	-3 015	-17 821	-20 836
Jääkmaksumus	432	36 786	36 786	5 256	42 474

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed	1 416	
Transpordivahendid	1 416	
Kokku	1 416	

2014 kanti maha amortiseerunud arvutid, mille soetusmaksumus oli 2 036 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Nordea Finance Estonia AS	28 537	5 891	22 646	EURIBOR+marginaal 1,04	EUR	2019	7
Kapitalirendikohustused kokku	28 537	5 891	22 646				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	35 625	0
Kokku	35 625	0

OÜ Eesti Veeprojekt on soetanud kapitalirendi tingimustel 2 sõiduauto.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	28 537	5 891	22 646	
Laenukohustused kokku	28 537	5 891	22 646	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 903	12 903	
Võlad töövõtjatele	14 738	14 738	9
Maksuvõlad	12 832	12 832	4
Kokku võlad ja ettemaksed	40 473	40 473	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	175 636	175 636	
Võlad töövõtjatele	13 066	13 066	9
Maksuvõlad	11 411	11 411	4
Kokku võlad ja ettemaksed	200 113	200 113	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	7 960	6 490
Puhkusetasude kohustus	6 778	6 576
Kokku võlad töövõtjatele	14 738	13 066

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	77 565	108 980
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	20 618	28 969
Kokku tingimuslikud kohustused	98 183	137 949

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	13 422	13 422
Osade arv (tk)	3	3
Osa nimiväärtus on 4474 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	243 339	1 260 283
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	243 339	1 260 283
Kokku müügitulu	243 339	1 260 283
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	243 339	1 260 283
Kokku müügitulu	243 339	1 260 283

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	79 724	965 770
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	79 724	965 770

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	9 956	10 240
Energia	8 163	8 681
Elektrienergia	1 319	1 336
Soojusenergia	1 126	1 168
Kütus	5 718	6 177
Mitmesugused bürookulud	16 061	17 271
Koolituskulud	910	0
Transpordikulu	3 936	2 962
Muud	1 098	2 811
Kokku mitmesugused tegevuskulud	40 124	41 965

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	118 687	130 524
Sotsiaalmaksud	40 323	44 370
Kokku tööjõukulud	159 010	174 894
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

OÜ Eesti Veeprojekt ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2015

osaühing Eesti Veeprojekt (registrikood: 10913769) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KOOSKORA	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	137 949
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-39 766
Kokku	98 183
Jaotamine	
Kasumit mitte jaotada	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 183
Kokku	98 183

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	243339	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Metsa	37504292719	Eesti	4474 EUR
Priit Tamm	37302132732	Eesti	4474 EUR
Toomas Kooskora	35708032731	Eesti	4474 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7409361
Faks	+372 7409367
E-posti aadress	veeprojekt@veeprojekt.ee
Veebilehe aadress	www.veeprojekt.ee