

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing VESI & ÕHK

registrikood: 10309804

tänava/talu nimi, Kooli 6/2,
maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73201

telefon: +372 5053747, +372 3895595

faks: +372 3895595

e-posti aadress: info@vesiohk.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

OÜ Vesi & Õhk põhitegevusalaks on hoonete sanitaartehtnilised tööd ja küttesüsteemide ehitus Eesti Vabariigis

2016 .aastal oli OÜ Vesi & Õhk müügitulu 313 tuhat EUR.

Keskmine töötajate arv oli 6 ja palkade ning lisatasude kogusumma 70 tuhat EUR. OÜ Vesi & Õhk juhatuse liikmete tööd lisaks ei tasustatud.

Ehitussektori olukorda mõjutab üldine majanduskeskkond ja välisabiraha. 2015 aastal ehitusmahud aeglustusid, mõjutusi oli tunda veel 2016. aasta esimeses kvartalis, oluline mõjutaja oli Euroopa Liidu abiraha aastatega, vähem. Ehitustegevus hoogustus 2016.aasta teises kvartalis.
2016.a tähtsamad tööd:

Konesko AS logistikakeskuse küttesüsteemi ehitustööd;
Koeru Hooldekeskuse A-korpuse sanitaartehtnilised tööd;
Koeru keskkooli söögisaali ja fuajee sanitaartehtnilised tööd;
Tartu Ringtee 25 büroohoone sanitaartehtnilised tööd ja küttesüsteemi ehitustööd;
Balti jaama hoone ruumide küttetööd;

Vesi & Õhk OÜ väärtustab kõrget töökultuuri ja teadmisi, paikapanevaid kokkuleppeid ja koostööd. Töötajad läbivad erialaõpet Viljandi Kutseõppekeskuses keskkonnatehnika lukksepa erialal.

Vesi & Õhk OÜ on maksejõuline, piisavate varadega ja kindlatel turupositsioonidel tegutsev ettevõtte, kes on kinnitanud oma konkurentsivõimet, jätkusuutlikkust ja sotsiaalset stabiilsust ka majanduslikult raskemates oludes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	47 849	11 700
Nõuded ja ettemaksed	35 182	93 563
Varud	6 994	7 030
Kokku käibevarad	90 025	112 293
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	40 000	0
Materiaalsed põhivarad	132 043	125 560
Kokku põhivarad	172 043	125 560
Kokku varad	262 068	237 853
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	36 244	0
Võlad ja ettemaksed	36 491	52 124
Kokku lühiajalised kohustised	72 735	52 124
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	28 563	37 159
Kokku pikaajalised kohustised	28 563	37 159
Kokku kohustised	101 298	89 283
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	323	323
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 856	126 035
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 200	15 821
Kokku omakapital	160 770	148 570
Kokku kohustised ja omakapital	262 068	237 853

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	312 976	268 707
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 465	-126 985
Mitmesugused tegevuskulud	-16 714	-13 077
Tööjõukulud	-94 267	-102 361
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 263	-7 548
Muud ärikulud	0	-1
Ärikasum (kahjum)	16 267	18 735
Intressikulud	-4 067	-2 914
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 200	15 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 200	15 821

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Oü Vesi & Õhk raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Oü Vesi & Õhk kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktool "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses (nüüdisväärtuses), arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressikulu kasutades sisemises intressimäära meetodit.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusse kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse kindalksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, liidetakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele.

Rekonstrueerimisväljaminekute lisamisel hinnatakse vara järelejäänud kasulikkude eluiga ja vajadusel reguleeritakse põhivara kulumisnormi.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkudest tööeast.

2013 vaadati üle amortisatsiooninormid.

*Ehitised ja rajatised 3-5%

*Masinad ja seadmed 10-20%

*Muu inventar ja tööriistad 10-20%

*Info-ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 20-30%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renti juhtudel, kui on täidetud vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul

Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optiooni tingimustel

Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikkudest tööeast

Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest

Renditud on spetsiifilist vara

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Kasutusrendi maksed kajastatakse kuluna ühtlaselt rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muu põhivaraga.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	899	4 284
Üksikisiku tulumaks	2 010	2 398
Sotsiaalmaks	4 113	4 887
Kohustuslik kogumispension	299	313
Töötuskindlustusmaksed	299	355
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-300	-664
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 320	11 573

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 206	128 826	43 354	43 354	173 386
Akumuleeritud kulum		-17 285	-24 076	-24 076	-41 361
Jääkmaksumus	1 206	111 541	19 278	19 278	132 025
Ostud ja parendused			1 083	1 083	1 083
Muud ostud ja parendused			1 083	1 083	1 083
Amortisatsioonikulu		-3 708	-3 840	-3 840	-7 548
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 206	128 826	44 437	44 437	174 469
Akumuleeritud kulum		-20 993	-27 916	-27 916	-48 909
Jääkmaksumus	1 206	107 833	16 521	16 521	125 560
Ostud ja parendused		14 746			14 746
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		14 746			14 746
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					0
Amortisatsioonikulu		-4 207	-4 056	-4 056	-8 263
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 206	143 572	44 437	44 437	189 215
Akumuleeritud kulum		-25 200	-31 972	-31 972	-57 172
Jääkmaksumus	1 206	118 372	12 465	12 465	132 043

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping 01182124L	0	0		4,39		30.06.2016
Kapitalirendikohustised kokku	0	0				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
LEPING 01182124L	1 711		1 711	4,39%	eur	30.06.2016
Kapitalirendikohustised kokku	1 711		1 711			

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	36 244	36 244			10	eur	30.04.2017
Lühiajalised laenud kokku	36 244	36 244					
Pikaajalised laenud							
12-058525-JI	11 251	0	10 105	1 146	4,3+6 k eurib	euro	25.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	11 251	0	10 105	1 146			
Pikaajalised võlakirjad							
12-008165-JI	17 312	0	17 312		4,1 + 6 k eurib	euro	25.01.2020
Pikaajalised võlakirjad kokku	17 312	0	17 312				
Kapitalirendikohustised kokku	0	0					
Laenukohustised kokku	64 807	36 244	27 417	1 146			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
12-058525-JI	12 970		11 337	1 633	4,3+6 k euribor	eur	25.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	12 970		11 337	1 633			
Pikaajalised võlakirjad							
12-008165-JI	22 478		22 478		4,1 + 6 k euribor	eur	25.01.2020
Pikaajalised võlakirjad kokku	22 478		22 478				
Kapitalirendikohustised kokku	1 711		1 711				
Laenukohustised kokku	37 159		35 526	1 633			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015

Ehitised	158 357	107 833
Kokku	158 357	107 833

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 649	19 649
Võlad töövõtjatele	9 522	9 522
Maksuvõlad	7 320	7 320
Kokku võlad ja ettemaksed	36 491	36 491
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 353	30 353
Võlad töövõtjatele	10 198	10 198
Maksuvõlad	11 573	11 573
Kokku võlad ja ettemaksed	52 124	52 124

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	70 475	75 809
Sotsiaalmaksud	23 792	26 552
Kokku tööjõukulud	94 267	102 361
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	686	705	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 173	2 345	1 205	2 659

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	18 806	16 705

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

Osaühing VESI & ÕHK (registrikood: 10309804) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALDUR LÕHMUS	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 200
Kokku	154 056

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	156913	50.14%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	156063	49.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aldur Lõhmus	36812234912		6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3895595
Faks	+372 3895595
Mobiiltelefon	+372 5053747
E-posti aadress	info@vesiohk.ee