

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osühing Eesti Veeprojekt

registrikood: 10913769

tänava/talu nimi, Pikk

maja ja korteri number: 12

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Eesti Veeprojekt OÜ põhitegevusalaks on vee- ja kanalisatsioonisüsteemide ning hüdrotehniliste ehitiste projekteerimine ja projekteerimistööde projektijuhtimine. Eesti Veeprojekt OÜ on Eesti Ehituskonsultatsiooniettevõtete Liidu liige. Firmas 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, kehva majandustulemuse tingis turusituatsioon, kus veemajandusprojektid olid oluliselt väiksemamahulised kui varematal aastatel, kohandumisega seonduvad ettenägematud kulud.

Personal

OÜ Eesti Veeprojekt keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7. Töötajatele arvestatud töötasude summa 2016 aastal oli 101 161 eurot. Juhatus koosnes kahest liikmest. Juhatuse liikmetele mingeid tasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Eesmärgid ja tegevused järgmiseks aastaks

Suuremahuliste veemajandusprojektide projekteerimistööde lõppemise tõttu tuleb 2017. aastal 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 186	9 025	
Nõuded ja ettemaksed	59 460	101 969	2
Kokku käibevarad	72 646	110 994	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 793	30 521	4
Kokku põhivarad	21 793	30 521	
Kokku varad	94 439	141 515	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 015	5 953	6
Võlad ja ettemaksed	38 594	54 842	7
Kokku lühiajalised kohustised	44 609	60 795	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 678	16 693	6
Kokku pikaajalised kohustised	10 678	16 693	
Kokku kohustised	55 287	77 488	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 422	13 422	10
Kohustuslik reservkapital	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 263	98 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 875	-48 920	
Kokku omakapital	39 152	64 027	
Kokku kohustised ja omakapital	94 439	141 515	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	313 132	337 999	11
Muud äritulud	406	554	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 939	-168 987	12
Mitmesugused tegevuskulud	-36 250	-36 785	13
Tööjõukulud	-135 353	-168 597	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 728	-12 750	
Muud ärikulud	0	-112	
Ärikasum (kahjum)	-24 732	-48 678	
Intressikulud	-144	-245	
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 875	-48 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 875	-48 920	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Eesti Veeprojekt 2016. 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 laenuid ning muud lühi- ja pikaajalisi nõudeid), 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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.

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 739	26 739	
Ostjatelt laekumata arved	26 739	26 739	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	825	825	
Muud nõuded	31 200	31 200	
Viitlaekumised	31 200	31 200	
Ettemaksed	696	696	
Tulevaste perioodide kulud	696	696	
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 460	59 460	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	99 584	99 584	
Ostjatelt laekumata arved	99 584	99 584	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 087	2 087	
Muud nõuded	25	25	
Viitlaekumised	25	25	
Ettemaksed	273	273	
Tulevaste perioodide kulud	273	273	
Kokku nõuded ja ettemaksed	101 969	101 969	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		4 527		6 534
Üksikisiku tulumaks		2 822		4 300
Erisoodustuse tulumaks				14
Sotsiaalmaks		5 400		8 070
Kohustuslik kogumispension		303		437
Töötuskindlustusmaksed		391		583
Ettemaksukonto jääk	825		2 087	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	825	13 443	2 087	19 938

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
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
Ostud ja parendused				797	797
Amortisatsioonikulu		-7 956	-7 956	-2 578	-10 534
Muud muutused				-2 216	-2 216
31.12.2015					
Soetusmaksumus	432	39 801	39 801	13 561	53 794
Akumuleeritud kulum		-10 971	-10 971	-12 302	-23 273
Jääkmaksumus	432	28 830	28 830	1 259	30 521
Amortisatsioonikulu		-7 956	-7 956	-772	-8 728
31.12.2016					
Soetusmaksumus	432	39 801	39 801	13 561	53 794
Akumuleeritud kulum		-18 927	-18 927	-13 074	-32 001
Jääkmaksumus	432	20 874	20 874	487	21 793

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	16 693	6 015	10 678	EURIBOR+marginaal -0,1	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	16 693	6 015	10 678			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Nordea Finance Estonia AS	22 646	5 953	16 693	EURIBOR+marginaal -0,1	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	22 646	5 953	16 693			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	20 625	28 125
Kokku	20 625	28 125

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	16 693	6 015	10 678	
Laenukohustised kokku	16 693	6 015	10 678	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	22 646	5 953	16 693	
Laenukohustised kokku	22 646	5 953	16 693	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 965	10 965
Võlad töövõtjatele	14 186	14 186
Maksuvõlad	13 443	13 443
Kokku võlad ja ettemaksed	38 594	38 594
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 023	21 023
Võlad töövõtjatele	13 244	13 244
Maksuvõlad	19 938	19 938
Muud võlad	637	637
Muud viitvõlad	637	637
Kokku võlad ja ettemaksed	54 842	54 842

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	6 199	5 257
Puhkusetasude kohustis	7 987	7 987
Kokku võlad töövõtjatele	14 186	13 244

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	19 510	39 410
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	4 877	9 853
Kokku tingimuslikud kohustised	24 387	49 263

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	13 422	13 422
Osade arv (tk)	3	3
Osa nimiväärtus on 4474 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	313 132	337 999
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	313 132	337 999
Kokku müügitulu	313 132	337 999
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	313 132	337 999
Kokku müügitulu	313 132	337 999

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	157 939	168 987
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	157 939	168 987

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	9 578	8 799
Energia	6 015	7 360
Elektrienergia	1 053	1 160
Soojusenergia	955	989
Kütus	4 007	5 211
Mitmesugused bürookulud	10 899	14 197
Koolituskulud	2 440	960
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 898	0
Transpordikulu	2 135	3 412
Muud	1 285	2 057
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 250	36 785

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	101 161	126 011
Sotsiaalmaksud	34 192	42 586
Kokku tööjõukulud	135 353	168 597
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

osaühing Eesti Veeprojekt (registrikood: 10913769) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KOOSKORA	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 875
Kokku	24 388
Jaotamine	
Kasumit mitte jaotada	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 388
Kokku	24 388

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	313132	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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