

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Kiviõli Vesi

registrikood: 10485027

tänava/talu nimi, Vabaduse pst 23
maja ja korteri number:

linn: Kiviõli linn

vald: Lügánuse vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43125

telefon: +372 3359051

faks: +372 3374032

e-posti aadress: kivivesi@kivivesi.ee

veebilehe aadress: www.kivivesi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kiviõli Vesi majandustegevusele ja -tulemustele avaldasid 2017.a olulist mõju järgmised asjaolud: konkurentsi tihenemine, majandustegevuse langus, konkurssidel ja riigihangetes osalemisel nõuete karmistumine.

2017.a käive on 558 % suurem võrreldes eelneva aruandeaastaga.

Kogu müügitulu 2017. aruandeaastal saadi geograafiliste piirkondade kaupa liigitades Eestis Ida-Virumaal.

OÜ Kiviõli Vesi tegevusalad olid 2017.aruandeaastal alljärgnevad (sulgudes EMTAK2008- Eesti majanduse tegevusalade klassifikaator):

Põhitegevusala -

1) Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211);

kõrvaltegevusalad -

2) Ehitusmaterjalide hulgimüük (46732);

3) Äravoolutorude ummistuste likvideerimine (43222);

4) Teede ehitus (42111);

5) Veemõõturite näitude lugemine (82991);

6) Muu puhastustegevus - teede hooldus (81291);

7) Kütte-, ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus (43221).

2018.a on OÜ Kiviõli Vesi alljärgnevad tegevusalad:

Põhitegevusala -

1) Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus (42211);

kõrvaltegevusalad -

2) Ehitusmaterjalide hulgimüük (46732);

3) Äravoolutorude ummistuste likvideerimine (43222);

4) Teede ehitus (42111);

5) Veemõõturite näitude lugemine (82991);

6) Muu puhastustegevus - teede hooldus (81291);

7) Kütte-, ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus (43221).

Ettevõttes töötas 2017.a keskmiselt 3 inimest ning kogu 2017.a tööjõukulu oli 30 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud:	2017	2016
Müügitulu eurot	190471	34113
Bilansimaht eurot	258013	170641
Töötajate keskmine arv	3	3
Keskmine kuupalk eurot/kuus	627	564
Maksevõime tase(korda)		
(käibevara : lühiajalised kohustused)	6,0	18,8
Likviidsuskordaja (korda)		
(käibevara-varud : lühiajalised kohustused)	6,0	18,8
Rahaliste vahendite tase(korda)		
(raha/lühiajalised kohustused)	0,09	12,44
Omakapitali puhasrentaablus (ROE) %		
(puhaskasum : keskmine omakapital)*100	28,8%	1,83%
Vara puhasrentaablus (ROA) %		
(puhaskasum : keskmine vara)*100	25,06%	1,74%
Müügitulu puhasrentaablus		
(puhaskasum:müügitulu)*100	28,2%	8,6%

Soliidsuskordaja (korda)		
(omakapital : varad kokku)	0,82	0,95

Osaühingu juhatus koosneb 2 liikmest, seejuures osaühingu liige tegutseb ka ettevõtte juhina. Juhatuse liikmete tasu kokku oli 2017.aastal 15 tuhat eurot.

Juhatuse esimees Janek Lainjärv

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 026	112 317	2
Nõuded ja ettemaksed	253 722	56 999	3
Kokku käibevarad	257 748	169 316	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	265	1 325	6
Kokku põhivarad	265	1 325	
Kokku varad	258 013	170 641	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	42 688	9 028	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 688	9 028	
Kokku kohustised	42 688	9 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 448	3 448	
Kohustuslik reservkapital	364	364	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 801	154 870	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 712	2 931	
Kokku omakapital	215 325	161 613	
Kokku kohustised ja omakapital	258 013	170 641	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	190 471	34 113	11
Muud äritulud	14 054	22 707	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 479	-23 480	13
Mitmesugused tegevuskulud	-3 863	-1 309	14
Tööjõukulud	-30 101	-27 097	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 060	-2 696	6
Muud ärikulud	-18 252	-1 795	16
Ärikasum (kahjum)	49 770	443	
Muud finantstulud ja -kulud	3 942	2 488	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	53 712	2 931	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 712	2 931	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohustuslane Osaühing Kiviõli Vesi,

aruandeperiood 01.01.2017-31.12.2017,

esitlusvaluuta EUR,

finantsandmete täpsusaste - ümardus täiseuroni.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast ja majandusaasta aruande taksonoomiast 2017.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise

aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutmine kajastatakse tagasiulatuvalt kui uus arvestuspõhimõte kajastab infot objektiivsemalt.

Hinnangute muutmine kajastatakse hinnangu muutmise perioodis ja edasiulatuvalt.

Raha

Bilansis on kajastatud rahana kassas olevat sularaha ja pangas deebetarvetel olevat raha eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet

eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 191,73 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad

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

tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamise väljaminekutest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 191,73 EUR

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid: tootmishooned 3% aastas, masinad ja seadmed 10-40% aastas, arvutustehnika 10-25% aastas, transpordivahendid 10-40% aastas; tööriistad ja inventar 8-25% aastas. Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kui renditud objekti omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslikes kohustustes on kajastatud potentsiaalne tulumaksu kohustus, mida oleks võimalik maksimaalselt omanikele välja maksta ja dividendide väljamaksmisel potentsiaalne tulumaksu kohustus.

Tulud

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

kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Maksuvõlad on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Kiviõli Vesi moodustanud reservkapitali, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikus ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata finantsseisundi aruandes, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
raha	4 026	112 317
Kokku raha	4 026	112 317

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	73 811	73 811	4
Ostjatelt laekumata arved	115 586	115 586	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 775	-41 775	
Nõuded seotud osapoolte vastu	179 841	179 841	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	
Ettemaksed	69	69	
Tulevaste perioodide kulud	69	69	
Kokku nõuded ja ettemaksed	253 722	253 722	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	56 999	56 999	4
Ostjatelt laekumata arved	91 443	91 443	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-34 444	-34 444	
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 999	56 999	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	115 586	91 443	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-41 775	-34 444	
Kokku nõuded ostjate vastu	73 811	56 999	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		6 234	445
Üksikisiku tulumaks		780	606
Sotsiaalmaks		1 491	1 033
Kohustuslik kogumispension		95	77
Töötuskindlustusmaksed		35	33
Intress		148	
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	8 783	2 194

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	119 455	0	19 346	138 801	768	139 569
Akumuleeritud kulum	-118 613	0	-16 342	-134 955	-593	-135 548
Jääkmaksumus	842	0	3 004	3 846	175	4 021
Amortisatsioonikulu	-348	0	-2 196	-2 544	-152	-2 696
31.12.2016						
Soetusmaksumus	119 455	0	19 346	138 801	768	139 569
Akumuleeritud kulum	-118 961	0	-18 538	-137 499	-745	-138 244
Jääkmaksumus	494	0	808	1 302	23	1 325
Amortisatsioonikulu	-348		-689	-1 037	-23	-1 060
31.12.2017						
Soetusmaksumus	87 499		19 346	106 845	768	107 613
Akumuleeritud kulum	-87 353		-19 227	-106 580	-768	-107 348
Jääkmaksumus	146		119	265	0	265

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 994	29 994	8
Võlad töövõtjatele	3 062	3 062	9
Maksuvõlad	8 783	8 783	5
Muud võlad	825	825	
Muud viitvõlad	825	825	
Saadud ettemaksed	24	24	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 688	42 688	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 803	2 803	8
Võlad töövõtjatele	3 875	3 875	9
Maksuvõlad	2 194	2 194	5
Muud võlad	139	139	
Muud viitvõlad	139	139	
Saadud ettemaksed	17	17	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 028	9 028	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Võlad tarnijatele kaupade eest	10 467	0	
Võlad tarnijatele teenuste eest	19 527	2 803	
Kokku võlad tarnijatele	29 994	2 803	7

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasu	2 037	1 242	
Puhkusetasu reserv	1 025	2 633	
Kokku võlad töövõtjatele	3 062	3 875	7

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Potensiaalne tulumaksu kohustus dividendide väljamaksmisel	42 303	31 560
Võimalikud omanikele makstavad maksimaalsed dividendid	169 210	126 241
Kokku tingimuslikud kohustised	211 513	157 801

Lisa 11 Müügitulu (eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	190 471	34 113
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	190 471	34 113
Kokku müügitulu	190 471	34 113
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vee, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus EMTAK 42211	111 951	5 370
Ehitusmaterjalide hulgemüük EMTAK 46732	36 764	0
Äravoolorude ummistuste likvideerimine EMTAK 43222	22 860	22 950
Teede ehitus EMTAK 42111	9 894	2 161
Veemõõturite näitude lugemine EMTAK 82991	7 126	2 153
Muu puhastustegevus EMTAK 81291	1 696	1 479
Kütte-, ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus EMTAK 43221	180	0
Kokku müügitulu	190 471	34 113

Lisa 12 Muud äritulud (eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 504	3 333
Muud	10 550	19 374
Kokku muud äritulud	14 054	22 707

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

	2017	2016
Tooraine ja materjal	46 964	1 746
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 130	3 009
Müügi eesmärgil ostetud teenused	28 214	0
Energia	22 273	15 227
Elektrienergia	4 903	4 681
Kütus	17 370	10 546
Muud	2 898	3 498
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	101 479	23 480

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	384	103
Mitmesugused bürookulud	981	1 021
Riiklikud ja kohalikud maksud	-221	-352
Muud	2 719	537
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 863	1 309

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	22 584	20 316
Sotsiaalmaksud	7 517	6 781
Kokku tööjõukulud	30 101	27 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	72	30
Muud	18 180	1 765
Kokku muud ärikulud	18 252	1 795

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	179 841	7 563

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 110	38 120	730	2 161

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	14 999	10 366

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2018

Osaühing Kiviõli Vesi (registrikood: 10485027) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK LAINJÄRV	Juhatuse liige	15.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 712
Kokku	211 513

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	157 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	53 712
Kokku	211 513

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	111951	58.78%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	36764	19.30%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	22860	12.00%	Ei
Teede ja kiirteede ehitus	42111	9894	5.19%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	7126	3.74%	Ei
Muu puhastustegevus	81291	1696	0.89%	Ei
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	180	0.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eldur Lainjärv	35403302215	Eesti	1724 EUR (Lihtomand)
Janek Lainjärv	37604156513	Eesti	894 EUR (Lihtomand)
Kaarin Lainjärv	45503042238	Eesti	830 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3359051
Faks	+372 3374032
E-posti aadress	kivivesi@kivivesi.ee
Veebilehe aadress	www.kivivesi.ee