

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing Roela Soojus

registrikood: 10268123

tänava/talu nimi, Järve tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46602

telefon: +372 53455758

e-posti aadress: roelasoojus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

OÜ Roela Soojus asutati 1997 aastal munitsipaalettevõtte Roela Soojus ümberkujundamise teel. Ettevõtte põhitegevuseks on soojuseergia tootmine, soojuseergia ja kommunaalteenuste müük, soojavarustus- ning vee- ja kanalisatsioonisüsteemide hooldamine, ehitus ja remont. OÜ Roela Soojuse ainuosanik on Vinni vald. OÜ Roela Soojus vastutab Roela aleviku ja lähiümbruse igapäevase veega varustatuse ja kanalisatsiooni koos reoveepuhastiga toimimise eest. Kütteperioodil opereerib ettevõtte põhikooli juures asuvat hakkekütet töötavat katlamaja ja pelletikütet katlamaja elamute juures Veski tänaval.

OÜ Roela Soojus 2019.a majadusaasta müügitulu oli 130 tuhat eurot, eelneval perioodil 128 tuhat eurot. Müügitulust 64 % laekus soojuse müügist, 18 % vee müügist ning 16 % kanalisatsiooni-teenustest. Soojusenergia hinna kooli katlamajas 51,13 eurot/MWh on kinnitanud Vinni Vallavalitsus. Veski tänava majade katlamaja soojusenergia hind kujuneb kuu jooksul vastavalt tegelikele kuludele. 2019.aastal toodeti sooja 1,45 tuh MWh ja 2018.aastal 1,47 tuh MWh.

Vee – ja kanalisatsiooniteenuseid müüdi majadusaastal peaaegu samas mahus võrdlusperioodiga. 2019.aastal oli müüdud vee kogus 15,6 tuh m³ ja kanalisatsiooniteenuseid 11,1 tuh m³, võrdlusperioodil vee kogus 14,8 tuh m³ ja kanalisatsiooniteenus 10,6 m³. Kinnitatud teenuste hinnad aruandeperioodil ei muutunud. Väiksemaid parendustöid tehti kõigis suuremates vee-ja kanalisatsioonitaristu sõlmedes.

Olulisemad finantsnäitajad

	2019	2018	2017	2016	2015
Bilansi näitajad					
Varad aasta lõpus	136 769	159 830	138 290	56 824	70 932
Kohustused aasta lõpus	33 041	46 937	53 191	16 442	14 443
Netovara aasta lõpus	103 728	112 893	85 099	40 382	26 480
Tulemi näitajad					
Tegevustulud	163 684	146 477	186 792	138 696	91 490
s.h tulud ilma sihfinantseerimiseta	129 688	127 911	130 681	122 024	86 025
Tegevuskulud					
Tulem	-9 165	27 794	44 717	13 902	-807
Muud näitajad					
Põhivara investeeringute maht	0	20 105	57 532	1 971	6 849
Likviidsus*	1,90	1,97	2,00	1,58	0,98
Lühiajaline maksevõime**	2,88	2,61	2,47	2,83	2,18
Kohustuste osakaal varadest	0,24	0,29	0,38	0,28	0,35

*Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

OÜ Roela Soojus tegevus on jätkusuutlik. Majadustegevusest laekuvate omavaheditega suudetakse tagada igapäevane töö. Piirkonna kaugküttevõrk on kompakte. Kaugkütte klientide tarbimine on stabiilne. Uuest majandusaastast jääb OÜ Roela Soojus pakkuma ainult soojamajanduse teenuseid. 2020.aastast ei paku OÜ Roela Soojus enam vee-ja kanalisatsiooniteenuseid Roela, Tudu ja Küti piirkondades. Teenuseid hakkab pakkuma Emajõe Veevärk OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 946	57 179	
Nõuded ja ettemaksed	20 072	20 257	2
Varud	349	349	3
Kokku käibevarad	60 367	77 785	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	76 402	82 045	4
Kokku põhivarad	76 402	82 045	
Kokku varad	136 769	159 830	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 726	6 195	5
Võlad ja ettemaksed	14 265	22 742	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 991	28 937	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 050	18 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	12 050	18 000	
Kokku kohustised	33 041	46 937	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 081	82 287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165	27 794	
Kokku omakapital	103 728	112 893	
Kokku kohustised ja omakapital	136 769	159 830	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	129 688	127 911	9
Muud äritulud	33 996	18 566	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 203	-55 396	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 249	-4 259	12
Tööjõukulud	-63 411	-54 595	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 643	-3 990	
Ärikasum (kahjum)	-8 822	28 237	
Intressikulud	-349	-449	
Muud finantstulud ja -kulud	6	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 165	27 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165	27 794	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roela Soojus 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Täiendavalt juhindutakse riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusastmes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud raha panga arveldusarvel ning sularaha kassas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu on kajastatud soetusmaksumuses.

Allahinnatud nõudeid ei ole.

Varud

Varud on võetud arvele kaalutud keskmises soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 euro, on kantud vara kasutusele võtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Vara hakatakse amortiseerima alates selle kasutusele võtmise kuust ning lõpetatakse selle täieliku amortiseerumise või kasutusest eemaldamise kuule eelneval kuul. Kui 100% amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse nii soetusmaksumust kui ka kogunenud kulumit bilansis seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5 000

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande skeemi 1.

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse peale tarbija poolt teenuse saamist ning saadava tasu laekumine on tõenäoline ja õigustatud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, alustades ärikasumist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 072	20 072
Ostjatelt laekumata arved	20 072	20 072
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 072	20 072
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 257	20 257
Ostjatelt laekumata arved	20 257	20 257
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 257	20 257

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	349	349
hake	349	349
Kokku varud	349	349

Varuna ladustatud hakke kogus on samas seisus eelmise aruandeperioodi lõpuga.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2017					
Soetusmaksumus		4 613	128 780	133 393	133 393
Akumuleeritud kulum		-3 384	-64 079	-67 463	-67 463
Jääkmaksumus		1 229	64 701	65 930	65 930
Ostud ja parendused	4 505	15 600		15 600	20 105
Amortisatsioonikulu	-36	-1 963	-1 991	-3 954	-3 990
31.12.2018					
Soetusmaksumus	4 505	20 213	128 780	148 993	153 498
Akumuleeritud kulum	-36	-5 347	-66 070	-71 417	-71 453
Jääkmaksumus	4 469	14 866	62 710	77 576	82 045
Amortisatsioonikulu	-225	-3 428	-1 990	-5 418	-5 643
31.12.2019					
Soetusmaksumus	4 505	20 213	128 780	148 993	153 498
Akumuleeritud kulum	-261	-8 775	-68 060	-76 835	-77 096
Jääkmaksumus	4 244	11 438	60 720	72 158	76 402

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Danske Bank Leedu filiaal	6 726	6 726					
Lühiajalised laenud kokku	6 726	6 726					
Pikaajalised võlakirjad							
Danske Bank Leedu filiaal	12 050	0	6 050	6 000	1,62	EUR	31.12.2022
Pikaajalised võlakirjad kokku	12 050		6 050	6 000			
Laenukohustised kokku	18 776	6 726	6 050	6 000			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Danske Bank	6 195	6 195					
Lühiajalised laenud kokku	6 195	6 195					
Pikaajalised võlakirjad							
Danske bank	18 000	0	6 000	12 000	1,62	Euro	31.12.2022
Pikaajalised võlakirjad kokku	18 000	0	6 000	12 000			
Laenukohustised kokku	24 195	6 195	6 000	12 000			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 356	4 356	7
Võlad töövõtjatele	4 330	4 330	8
Maksuvõlad	5 579	5 579	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 265	14 265	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 687	8 687	7
Võlad töövõtjatele	4 119	4 119	8
Maksuvõlad	4 408	4 408	
Muud võlad	5 528	5 528	
Muud viitvõlad	5 528	5 528	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 742	22 742	

Aruande perioodil maksti viitvõlana kajastunud SV Torutööde garantiisumma seoses garantiiperioodi lõppemisega juulis.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
toodete, teenuste eest	4 356	8 687
Kokku võlad tarnijatele	4 356	8 687

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	2 451	2 180
Puhkusetasude kohustis	0	215
deklareerimata kinnipeetud maksud	1 879	1 724
Kokku võlad töövõtjatele	4 330	4 119

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	129 688	127 911
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	129 688	127 911
Kokku müügitulu	129 688	127 911
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	83 545	83 307
vee kogumine, töötlus, varustus	23 543	22 289
kanalisatsioon, heitveekäitlus	20 939	20 557
kanalisatsioonisüsteemide parendamine	1 661	1 560
Muu müük	0	198
Kokku müügitulu	129 688	127 911

Aruandeperioodil hindu ei muudetud. Kogu veeettevõtja teenenduspiirkonnas kehtivad ühed hinnad. Aruandeperioodil teenuste müük oluliselt ei suurenenud.

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	33 996	18 566
Kokku muud äritulud	33 996	18 566

Tulu sihtfinantseerimisest koosneb Vinni Vallavalitsuse ja Roela Kultuurimaja poolsetest summadest välistrepi ja maja esise remondiks.

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	35 864	35 750
Energia	10 931	9 711
Elektrienergia	10 931	9 711
Alltöövõtutööd	47 449	8 689
Üür ja rent	2 959	1 246
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	97 203	55 396

Üüri ja rendikuluna on kajastatud veetrasside kasutustasu Vinni vallale ja rendikulu ehitusseadmete eest. Alltöövõttes kajastub Roela Kultuurimaja välistrepi ja maja esise remont.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	1 126	507
saastetasud, veeanalüüsid	4 345	3 152
kindlustuskulud	778	501
Muud	0	99
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 249	4 259

Üüri ja rendikuluna on kajastatud veetrasside kasutustasu Vinni vallale.

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	47 253	42 770
Sotsiaalmaksud	16 158	13 819
puhkusereservi muudatus	0	-1 994
Kokku tööjõukulud	63 411	54 595
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	5 803	77	6 068	924
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 612	0	3 142

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	21 850	20 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2020

Osaühing Roela Soojus (registrikood: 10268123) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VÕRNO	Juhatuse liige	17.03.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165
Kokku	100 916

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 081
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 165
Kokku	100 916

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	83545	64.42%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	23543	18.15%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	20939	16.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vinni vald	75008746		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53455758
E-posti aadress	roelasoojus@gmail.com