

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Kunda Vesi

registrikood: 10108000

tänava/talu nimi, Pargi tn 30

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44107

telefon: +372 3221494, +372 3221229

e-posti aadress: jaana@kundavesi.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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Muud äritulud	14
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Muud ärikulud	15
Lisa 14 Tulumaks	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

2013 aastal kujundati Aktsiaselts Kunda Vesi ümber osaühinguks ärinimega OÜ Kunda Vesi.

OÜ Kunda Vesi tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste müügiga ning teostab ka antud valdkonnaga seotud ehitustöid. 2013 aastal oli tegevuspiirkonnaks Kunda Linn, Sõmeru vald, Rägavere vald ja Harku vald, kus teenust osutati nii elanikkonnale kui ettevõtetele ja asutustele. 2013 aastal lõpetas OÜ Kunda Vesi osades Sõmeru valla väikeasulates opereerimise, juurde tulil Rägavere valla asulate opereerimine. 2013 aasta käibest moodustas vee- ja kanalisatsiooniteenuse müük 76% ja muud tegevused 24%.

2013 aastal jätkati joogiveetorustike rekonstrueerimist ning parendati AS Kunda Vesi hallatavates väikeasulates joogivee- ja kanalisatsiooni rajatise. Tegevust on plaanis jätkata ka 2014-2015 aastatel.

2013 aastal töötas aktsiaseltsis Kunda Vesi 9 inimest.

Juhatuse ja nõukogu liikmete tasuks arvestati 2013.aastal 33600 eurot, peale töötasu muud kohustused Aktsiaseltsil Kunda Vesi juhatuse ja nõukogu liikmete ees puuduvad. Kokku maksti AS-s Kunda Vesi töötajate palgakuludeks 155850 eurot

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 228	12 957	2
Nõuded ja ettemaksud	49 598	51 235	3
Kokku käibevara	66 826	64 192	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	782 420	821 200	4
Kokku põhivara	782 420	821 200	
Kokku varad	849 246	885 392	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	49 321	52 721	15
Võlad ja ettemaksud	48 224	50 200	5
Kokku lühiajalised kohustused	97 545	102 921	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	245 335	245 335	7
Kokku pikaajalised kohustused	245 335	245 335	
Kokku kohustused	342 880	348 256	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 565	
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 269	381 633	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 976	127 382	
Kokku omakapital	506 366	537 136	
Kokku kohustused ja omakapital	849 246	885 392	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	424 827	603 062	8
Muud äritulud	811	1 792	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-177 500	-237 533	10
Mitmesugused tegevuskulud	-25 108	-38 644	11
Tööjõukulud	-155 850	-143 651	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 261	-40 997	
Muud ärikulud	-1 073	-4 615	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	24 846	139 414	
Intressikulud	-237	-3 526	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 609	135 888	
Tulumaks	-10 633	-8 506	14
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 976	127 382	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 846	139 414	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 261	40 997	
Muud korrigeerimised	6	0	
Kokku korrigeerimised	41 267	40 997	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 637	11 365	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 722	2 466	
Makstud intressid	-240	-3 577	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 633	-8 506	
Kokku rahavood äritegevusest	50 155	182 159	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 487	-171 939	
Laekunud intressid	3	51	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 484	-171 888	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 400	-8 800	
Makstud dividendid	-40 000	-32 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-43 400	-40 800	
Kokku rahavood	4 271	-30 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 957	43 486	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 271	-30 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 228	12 957	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	25 565	2 556	435 717	463 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)			127 382	127 382
Makstud dividendid			-32 000	-32 000
31.12.2012	25 565	2 556	531 099	559 220
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-22 084	-22 084
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	25 565	2 556	509 015	537 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 976	13 976
Makstud dividendid			-40 000	-40 000
Muud muutused omakapitalis	-1	1	-4 746	-4 746
31.12.2013	25 564	2 557	478 245	506 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kunda Vesi 01.01.2013-31.12.2013 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Heale Raamatupidamistavale. Kasutatud on kasumiatuande skeemi nr1, rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Tulud ja kulud kajastatakse tekkepõhiselt. Raamatupidamise aastaaruane on koostatud euro täpsusega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Sihtfinantseeringud eelnevalt kajastatud brutomeetodil. Alates 1.01.2013 kasutatakse soetusmaksumuse meetodit. Muudatused tehtud tagasiulatuvalt. (suurenes kohustus sihtfinantseerimisest ning vähenes eelmiste perioodide jaotamata kasum)

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
sihtfinantseerimine	211 531	33 804	245 335
eelmiste perioodide kasum	403 717	-22 084	381 633

Vigade korrigeerimine

Eelnevalt võlg tarnijatele real kajastunud sihtfinantseeringu kohustus kajastatud sihtfinantseeringu real.

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
võlg tarnijatele	34 046	-11 720	22 326

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kleindi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soatumaksumuses, mis koosned ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest. Kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtuvalt kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1917 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Vastavalt vajadusele ostetakse kaup, materjal ja see läheb kohe kasutusse ja seega ka kohe kuluks kandmisele. OÜ Kunda Vesi kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerti
Ehitised-Rajatised	10-50

Seadmed	4-12
Sõidukid	3-10
Muu inventar	2-8

Materiaalsele põhivara le määratakse kasulik eluiga arvestades konkreetset põhivara objekti ja selle seisundit. Määratud amortisatsiooni normid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkude eluiga.

Kui põhivara objektile on tehtud selliseid parendusi, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu toomisel, siis need kulutused lisatakse põhivaraobjekti soetusmaksumisele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruande perioodi kuludes.

Finantskohustused

Kapitali rendiks loetakse rendisuhet, mille pihul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina.

Kapitali reind alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuludeks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse tendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

Sihtfinantseerimine

Kasutusel bruto soetusmaksumuse meetod.

Tulud

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	30	90
Arvelduskonto	17 198	12 867
Kokku raha	17 228	12 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	49 598	49 598	
Ostjatelt laekumata arved	49 598	49 598	
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 598	49 598	
31.12.2012			
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 984	46 984	
Ostjatelt laekumata arved	46 984	46 984	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 251	4 251	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 235	51 235	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	10 511	674 260	92 134	9 033	785 938
Akumuleeritud kulum		-149 103	-50 350	-7 854	-207 307
Jääkmaksumus	10 511	525 157	41 784	1 179	578 631
Ostud ja parendused		247 285	19 471	832	267 588
Amortisatsioonikulu		-28 497	-3 353	-366	-32 216
Ümberklassifitseerimised		15 978			15 978
Muud muutused		-8 579		-202	-8 781
31.12.2012					
Soetusmaksumus	10 511	927 946	110 167	8 668	1 057 292
Akumuleeritud kulum		-176 602	-52 265	-7 225	-236 092
Jääkmaksumus	10 511	751 344	57 902	1 443	821 200
Ostud ja parendused			2 487		2 487
Muud ostud ja parendused			2 487		2 487
Amortisatsioonikulu		-34 800	-6 015	-446	-41 261
Muud muutused	1	-5	-1	-1	-6
31.12.2013					
Soetusmaksumus	10 512	927 941	112 653	8 667	1 059 773
Akumuleeritud kulum		-211 402	-58 280	-7 671	-277 353
Jääkmaksumus	10 512	716 539	54 373	996	782 420

Muude muutustena kajastatud Pikaajased sendiümdardusvead. Põhivara kaardid ja pearaamatu saldod ühtlustatud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	14 191	14 191			
Võlad töövõtjatele	14 320	14 320			
Maksuvõlad	14 134	14 134			6
Muud võlad	5 579	5 579			
Muud viitvõlad	5 579	5 579			
Kokku võlad ja ettemaksed	48 224	48 224			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	22 326	22 326			
Võlad töövõtjatele	13 320	13 320			
Maksuvõlad	14 554	14 554			
Kokku võlad ja ettemaksed	50 200	50 200			

Real Muud viitvõlad kajastuvad bilansipäeva seisuga väljamaksmata töötasudelt arvestatud ja kinnipeetud maksud.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 736	4 251	4 584
Üksikisiku tulumaks	1 829		1 897
Erisoodustuse tulumaks			15
Sotsiaalmaks	3 357		3 515
Kohustuslik kogumispension	165		178
Töötuskindlustusmaksed	221		327
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 826		4 038
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 134	4 251	14 554

Muud maksuvõlad- Ressursitasu vesi ja saastetasu vesi.

Bilansipäeva seisuga väljamaksmata töötasudelt arvestatud ja kinnipeetud maksud kajastatud muu viitvõlana, LISA 5.

Lisa 7 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Saadud	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Jõe tn	125 908		125 908
Kasemäe-Turu	23 779		23 779
Kunda linna joogivee rek		95 648	95 648
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	149 687	95 648	245 335
Kokku sihtfinantseerimine	149 687	95 648	245 335
	31.12.2012	Saadud	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Jõe tn	125 908		125 908
Kasemäe -Turu	23 779		23 779
Kunda linna joogivee rek	95 648		95 648
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	245 335		245 335
Kokku sihtfinantseerimine	245 335		245 335

KIK toetused

2010 Jõe tn

2011 Kasemäe-Turu

2012 Kunda Linna joogiveetorustike rek. I ja II

Lisa 8 Müügitulu (eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	424 827	603 062
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	424 827	603 062
Kokku müügitulu	424 827	603 062
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine ja varustus, töötlemine	160 568	163 098
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	161 675	170 458
Muu teenindus	46 648	40 238
Muud eriehitustööd	55 936	229 268
Kokku müügitulu	424 827	603 062

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	811	1 792
Kokku muud äritulud	811	1 792

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	45 161	39 272
Energia	75 237	71 787
Elektrienergia	60 469	55 817
Kütus	14 768	15 970
Transpordikulud	13 191	12 300
Veeressursimaks,saastetasu	18 165	16 048
Muud	25 746	98 126
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	177 500	237 533

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	12 090	22 921
Mitmesugused bürookulud	8 213	6 464
Koolituskulud	196	568
Riiklikud ja kohalikud maksud	615	867
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	157	2 014
Muud	3 837	5 810
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 108	38 644

2012 aasta aruandes riiklikud ja kohalikud maksud kajastatud Muud ärikulud kirjel

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	116 573	107 201
Sotsiaalmaksud	39 277	36 333
Kokku tööjõukulud	155 850	143 534
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
aruande perioodil selgunud eelmiste perioodide kulu	0	3 752
Muud	1 073	863
Kokku muud ärikulud	1 073	4 615

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	40 000	10 633	32 000	8 506
Eesti	40 000	10 633		
Kokku	40 000	10 633	32 000	8 506

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 321	52 721

2013	Saadud laenude tagasimaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 400		
2012	Saadud laenude tagasimaksud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 800		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2013	2012
Arvestatud tasu		48 937	36 702

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2014

OÜ Kunda Vesi (registrikood: 10108000) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO MÄEOTS	Juhatuse liige	09.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	464 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 976
Kokku	478 245
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	160568	37.80%	Jah
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	37001	161675	38.06%	Ei
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	55936	13.17%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	46648	10.98%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3221229
Telefon	+372 3221494
E-posti aadress	jaana@kundavesi.ee