

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Tulumaks	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kunda Vesi tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste müügiga ning teostab ka antud valdkonnaga seotud ehitustöid. 2016 aastal oli tegevuspiirkonnaks Kunda Linn, Sõmeru vald (Kohala ja Vaeküla küla), Rägavere vald (Ulvi küla) ja kuni oktoober 2016 Harku vald (Tutermaa küla), kus teenust osutati nii elanikkonnale kui ettevõtetele ja asutustele.

2016 aasta käibest moodustas vee-ja kanalisatsiooniteenuse müük 81% ja muud tegevused 19%.

2016 aastal jätkati joogiveetorustike rekonstrueerimist ning parendati OÜ Kunda Vesi hallatavates väikeasulates joogivee- ja kanalisatsiooni rajatise. Tegevust on plaanis jätkata ka 2017-2018 aastatel.

2016 aastal müüdi Harku valla tegevuspiirkond, kus OÜ Kunda Vesi lõpetas teenuse pakkumise alates oktoobrist.

2016 aastal töötas aktsiaseltsis Kunda Vesi 9 inimest.

Juhatuse ja nõukogu liikmete tasuks arvestati 2016.aastal 24000 eurot, peale töötasu muud kohustused Aktsiaseltsil Kunda Vesi juhatuse ja nõukogu liikmete ees puuduvad. Kokku maksti AS-s Kunda Vesi töötajate palgakuludeks 109170 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 181	27 809	2
Nõuded ja ettemaksud	67 557	51 658	3
Kokku käibevarad	92 738	79 467	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	847 716	881 083	5
Kokku põhivarad	847 716	881 083	
Kokku varad	940 454	960 550	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 057	23 371	
Võlad ja ettemaksud	50 504	95 041	6
Sihtfinantseerimine	95 649	23 779	7
Kokku lühiajalised kohustised	160 210	142 191	
Pikaajalised kohustised			
Sihtfinantseerimine	0	95 649	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	95 649	
Kokku kohustised	160 210	237 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564	
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	654 589	523 171	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 534	171 418	
Kokku omakapital	780 244	722 710	
Kokku kohustised ja omakapital	940 454	960 550	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	429 637	406 216
Muud äritulud	46 165	125 907
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-162 934	-156 066
Mitmesugused tegevuskulud	-14 936	-20 415
Tööjõukulud	-141 188	-140 360
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-44 480	-43 867
Muud ärikulud	-1	0
Ärikasum (kahjum)	112 263	171 415
Intressitulud	2	3
Intressikulud	-4 731	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 534	171 418
Tulumaks	-10 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 534	171 418

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	112 263	171 415
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	44 480	43 867
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-22 386	0
Muud korrigeerimised	-23 779	-125 907
Kokku korrigeerimised	-1 685	-82 040
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-899	-1 088
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-44 537	44 457
Kokku rahavood äritegevusest	65 142	132 744
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-18 727	-123 194
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	15 000	0
Laekunud intressid	2	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 725	-123 191
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 314	-18 450
Makstud intressid	-4 731	0
Makstud dividendid	-40 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 045	-18 450
Kokku rahavood	-2 628	-8 897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 809	36 706
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 628	-8 897
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 181	27 809

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	25 564	2 557	523 171	551 292
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	25 564	2 557	523 171	551 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			171 418	171 418
31.12.2015	25 564	2 557	694 589	722 710
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	25 564	2 557	694 589	722 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)			97 534	97 534
Väljakuulutatud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2016	25 564	2 557	752 123	780 244

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kunda Vesi 01.01.2016-31.12.2016 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 aastaaruanne on koostatud euro täpsusega.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumuselt 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Materiaalsele põhivarale 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 parandusi, 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.

Finantskohustised

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 jookul lineaarselt kuluna

Sihtfinantseerimine

Kasutusel bruto soetusmaksumuse meetod.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	214	50
Arvelduskonto	24 967	27 759
Kokku raha	25 181	27 809

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 557	52 557
Ostjatelt laekumata arved	52 557	52 557
Muud nõuded	15 000	15 000
Viitlaekumised	15 000	15 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 557	67 557
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 658	51 658
Ostjatelt laekumata arved	51 658	51 658
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 658	51 658

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 410	6 446
Üksikisiku tulumaks	1 627	1 606
Erisoodustuse tulumaks		134
Sotsiaalmaks	2 800	3 195
Kohustuslik kogumispension	159	171
Töötuskindlustusmaksed	177	152
Maamaks		-101
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 486	5 508
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 659	17 111

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masina- ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	13 091	937 398	118 700	8 667	40 738	40 738	1 118 594
Akumuleeritud kulum		-243 323	-65 400	-8 114			-316 837
Jääkmaksumus	13 091	694 075	53 300	553	40 738	40 738	801 757
Ostud ja parendused		149 793					149 793
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		149 793					149 793
Amortisatsioonikulu		-35 648	-7 888	-331			-43 867
Ümberklassifitseerimised					-26 600	-26 600	-26 600
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest					-26 600	-26 600	-26 600
31.12.2015							
Soetusmaksumus	13 091	1 087 191	118 700	8 667	14 138	14 138	1 241 787
Akumuleeritud kulum		-278 971	-73 288	-8 445			-360 704
Jääkmaksumus	13 091	808 220	45 412	222	14 138	14 138	881 083
Ostud ja parendused			1 550		17 177	17 177	18 727
Muud ostud ja parendused			1 550		17 177	17 177	18 727
Amortisatsioonikulu		-36 536	-7 722	-222			-44 480
Müügid	-2 579	-5 035					-7 614
31.12.2016							
Soetusmaksumus	10 512	1 064 976	120 250	8 667	31 315	31 315	1 235 720
Akumuleeritud kulum		-298 327	-81 010	-8 667			-388 004
Jääkmaksumus	10 512	766 649	39 240	0	31 315	31 315	847 716

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	5 000	
Ehitised	25 000	
Kokku	30 000	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 656	14 656
Võlad töövõtjatele	13 587	13 587
Maksuvõlad	17 659	17 659
Muud võlad	4 602	4 602
Muud viitvõlad	4 602	4 602
Kokku võlad ja ettemaksed	50 504	50 504
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59 850	59 850
Võlad töövõtjatele	13 329	13 329
Maksuvõlad	17 111	17 111
Muud võlad	4 751	4 751
Muud viitvõlad	4 751	4 751
Kokku võlad ja ettemaksed	95 041	95 041

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Jõe tn	125 908	-125 908	0
Kasemäe -Turu	23 779		23 779
Kunda linna joogivee rek	95 648		95 648
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	245 335	-125 908	119 427
Kokku sihtfinantseerimine	245 335	-125 908	119 427
	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Kasemäe-Turu	23 779	-23 779	0
Kunda linna joogivee rek	95 648		95 648
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	119 427	-23 779	95 648
Kokku sihtfinantseerimine	119 427	-23 779	95 648

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	429 637	406 216
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	429 637	406 216
Kokku müügitulu	429 637	406 216
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine ja varustus, töötlemine	182 770	187 313
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	163 702	168 255
Muu teenindus	18 197	31 436
Muud eriehitustööd	64 968	19 212
Kokku müügitulu	429 637	406 216

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	22 386	0
Tulu sihtfinantseerimisest	23 779	125 907
Kokku muud äritulud	46 165	125 907

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	44 888	38 114
Energia	59 632	57 556
Elektrienergia	50 052	46 834
Kütus	9 580	10 722
Transpordikulud	9 510	11 699
Veeressursimaks,saastetasu	18 489	21 070
Muud	30 415	27 627
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	162 934	156 066

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	4 152	12 130
Mitmesugused bürookulud	9 922	7 126
Koolituskulud	0	97
Riiklikud ja kohalikud maksud	445	358
Muud	417	704
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 936	20 415

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	109 170	106 532
Sotsiaalmaksud	35 052	36 255
Kapitaliseeritud palgakulu	-2 268	-1 814
Kapitaliseeritud sotsiaalmaksud	-766	-613
Kokku tööjõukulud	141 188	140 360
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016
Muud	1
Kokku muud ärikulud	1

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Aktsiakapitali/osakapitali vähendamine	40 000	10 000
Kokku	40 000	10 000

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 057	23 371

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	41 200	40 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

OÜ Kunda Vesi (registrikood: 10108000) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO MÄEOTS	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	654 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	97 534
Kokku	752 123
Jaotamine	
Dividendideks	40 000
Kokku	40 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	182770	42.54%	Jah
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	37001	163702	38.10%	Ei
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	64968	15.12%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	18197	4.24%	Ei

Sidevahendid

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