

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Kunda Vesi

registrikood: 10108000

tänava/talu nimi, Pargi tn 30

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44107

telefon: +372 3221494, +372 3221229

e-posti address: 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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Kunda Vesi tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste müügiga ning teostab ka antud valdkonnaga seotud ehitustöid. 2017 aastal oli tegevuspiirkonnaks Kunda Linn, Sõmeru vald (Kohala ja Vaeküla küla) ja Rägavere vald (Ulvi küla)kus teenust osutati nii elanikkonnale kui ettevõtetele ja asutustele.

2017 aasta käibest moodustas vee-ja kanalisatsiooniteenuse müük 86% ja muud tegevused 14%.

2017 aastal jätkati joogiveetorustike rekonstrueerimist ning parendati OÜ Kunda Vesi hallatavates väikeasulates joogivee- ja kanalisatsiooni rajatise. Tegevust on plaanis jätkata ka 2018-2019 aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 461	25 181
Nõuded ja ettemaksud	42 071	67 557
Kokku käibevarad	72 532	92 738
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	872 444	847 716
Kokku põhivarad	872 444	847 716
Kokku varad	944 976	940 454
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	14 057
Võlad ja ettemaksud	68 336	50 504
Sihtfinantseerimine	0	95 649
Kokku lühiajalised kohustised	68 336	160 210
Kokku kohustised	68 336	160 210
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 564
Kohustuslik reservkapital	2 557	2 557
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	712 123	654 589
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 396	97 534
Kokku omakapital	876 640	780 244
Kokku kohustised ja omakapital	944 976	940 454

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	388 176	429 637
Muud äritulud	95 649	46 165
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-142 038	-162 934
Mitmesugused tegevuskulud	-13 428	-14 936
Tööjõukulud	-140 063	-141 188
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 598	-44 480
Muud ärikulud	-1	-1
Ärikasum (kahjum)	146 697	112 263
Intressitulud	4	2
Intressikulud	-305	-4 731
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	146 396	107 534
Tulumaks	-10 000	-10 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 396	97 534

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	146 697	112 263
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	41 598	44 480
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-22 386
Muud korrigeerimised	-95 648	-23 779
Kokku korrigeerimised	-54 050	-1 685
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 486	-899
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	17 832	-44 537
Kokku rahavood äritegevusest	135 965	65 142
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-66 327	-18 727
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	15 000
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-66 324	-3 725
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-14 056	-9 314
Makstud intressid	-305	-4 731
Makstud dividendid	-40 000	-40 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 000	-10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 361	-64 045
Kokku rahavood	5 280	-2 628
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 181	27 809
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 280	-2 628
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 461	25 181

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	25 564	2 557	694 589	722 710
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	25 564		694 589	720 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)			97 534	97 534
Väljakuulutatud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2016	25 564	2 557	752 123	780 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)			136 396	136 396
Väljakuulutatud dividendid			-40 000	-40 000
31.12.2017	25 564	2 557	848 519	876 640

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kunda Vesi 01.01.2017-31.12.2017 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 071	42 071
Ostjatelt laekumata arved	42 071	42 071
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 071	42 071
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 500	
Käibemaks	1 642	8 410
Üksikisiku tulumaks	1 804	1 627
Sotsiaalmaks	3 049	2 800
Kohustuslik kogumispension	221	159
Töötuskindlustusmaksed	189	177
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 971	4 486
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 376	17 659

Muu maksuvõlana kajastatud vee-erikasutus tasu ja saastetasu.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
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
Ostud ja parendused		25 450	2 445	16 847	19 292	6 593	14 991	14 991	66 326
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		25 450							25 450
Muud ostud ja parendused			2 445	16 847	19 292	6 593	14 991	14 991	40 876
Amortisatsioonikulu		-35 086	-4 324	-2 056	-6 380	-132			-41 598
31.12.2017									
Soetusmaksumus	10 512	1 090 426	78 194	61 348	139 542	15 260	46 306	46 306	1 302 046
Akumuleeritud kulum		-333 413	-46 412	-40 978	-87 390	-8 799			-429 602
Jääkmaksumus	10 512	757 013	31 782	20 370	52 152	6 461	46 306	46 306	872 444

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Maa		5 000
Ehitised		25 000
Kokku		30 000

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 218	34 218
Võlad töövõtjatele	14 394	14 394
Maksuvõlad	15 376	15 376
Muud võlad	4 348	4 348
Muud viitvõlad	4 348	4 348
Kokku võlad ja ettemaksed	68 336	68 336
	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

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	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
	31.12.2016	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Kunda linna joogivee rek.	95 648	-95 648	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	95 648	-95 648	
Kokku sihtfinantseerimine	95 648	-95 648	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	388 176	429 637
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	388 176	429 637
Kokku müügitulu	388 176	429 637
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine ja varustus, töötlemine	173 434	182 770
Kanaliseerimine ja heitveekäitlus	158 889	163 702
Muu teenindus	19 986	18 197
Muud eriehitustööd	35 867	64 968
Kokku müügitulu	388 176	429 637

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	22 386
Tulu sihtfinantseerimisest	95 649	23 779
Kokku muud äritulud	95 649	46 165

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	33 183	44 888
Energia	55 005	59 632
Elektrienergia	46 092	50 052
Kütus	8 913	9 580
Transpordikulud	11 160	9 510
Veeressursimaks,saastetasu	21 793	18 489
Muud	20 897	30 415
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	142 038	162 934

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	4 152	4 152
Mitmesugused bürookulud	8 390	9 922
Koolituskulud	55	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	595	445
Muud	236	417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 428	14 936

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	111 751	109 170
Sotsiaalmaksud	32 914	35 052
Kapitaliseeritud palgakulu	-3 469	-2 268
Kapitaliseeritud sotsiaalmaksud	-1 133	-766
Kokku tööjõukulud	140 063	141 188
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

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

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 057

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	44 530	41 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.06.2018

OÜ Kunda Vesi (registrikood: 10108000) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO MÄEOTS	Juhatuse liige	23.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	712 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	136 396
Kokku	848 519
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	136 696
Kokku	136 696

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	173434	44.68%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	158889	40.93%	Ei
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	35867	9.24%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	19986	5.15%	Ei

Sidevahendid

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