

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

postisihnumber: 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 ettemaksud | 9 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad | 9 |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad | 10 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksud | 11 |
| Lisa 6 Müügitulu | 11 |
| Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 12 |
| Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud | 12 |
| Lisa 9 Tööjõukulud | 12 |
| Lisa 10 Seotud osapooled | 12 |
| Aruande allkirjad | 14 |

Tegevusaruanne

OÜ Kunda Vesi tegeleb vee- ja kanalisatsiooniteenuste müügiga ning teostab ka antud valdkonnaga seotud ehitustöid. 2018 aastal oli tegevuspiirkonnaks Kunda Linn, Rakvere vald (Kohala ja Vaeküla küla) ja Vinni vald (Ulvi küla) kus teenust osutati nii elanikkonnale kui ettevõtetele ja asutustele.

2018 aasta käibest moodustas vee-ja kanalisatsiooniteenuse müük ning sadevee ärajuhtimine 85% ja muud tegevused 15%.

2018 aastal jätkati joogiveetorustike rekonstrueerimist ning parendati OÜ Kunda Vesi hallatavates väikeasulates joogivee- ja kanalisatsiooni rajatise. Tegevust on plaanis jätkata ka 2019-2020 aastatel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|------------------|----------------|
| Varad | | |
| Käibevarad | | |
| Raha | 40 178 | 30 461 |
| Nõuded ja ettemaksud | 46 258 | 42 071 |
| Kokku käibevarad | 86 436 | 72 532 |
| Põhivarad | | |
| Materiaalsed põhivarad | 937 661 | 872 444 |
| Kokku põhivarad | 937 661 | 872 444 |
| Kokku varad | 1 024 097 | 944 976 |
| Kohustised ja omakapital | | |
| Kohustised | | |
| Lühiajalised kohustised | | |
| Võlad ja ettemaksud | 62 725 | 68 336 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 62 725 | 68 336 |
| Kokku kohustised | 62 725 | 68 336 |
| Omakapital | | |
| Osakapital nimiväärtuses | 25 564 | 25 564 |
| Kohustuslik reservkapital | 2 557 | 2 557 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 848 519 | 712 123 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 84 732 | 136 396 |
| Kokku omakapital | 961 372 | 876 640 |
| Kokku kohustised ja omakapital | 1 024 097 | 944 976 |

Kasumiaruanne

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|----------------|
| Müügitulu | 416 516 | 388 176 |
| Muud äritulud | 0 | 95 649 |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused | -121 140 | -142 038 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -14 094 | -13 428 |
| Tööjõukulud | -152 754 | -140 063 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -43 801 | -41 598 |
| Muud ärikulud | -1 | -1 |
| Ärikasum (kahjum) | 84 726 | 146 697 |
| Intressitulud | 6 | 4 |
| Intressikulud | 0 | -305 |
| Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist | 84 732 | 146 396 |
| Tulumaks | 0 | -10 000 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 84 732 | 136 396 |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------|----------------|
| Rahavood äritegevusest | | |
| Ärikasum (kahjum) | 84 726 | 146 697 |
| Korrigeerimised | | |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | 43 801 | 41 598 |
| Muud korrigeerimised | 0 | -95 648 |
| Kokku korrigeerimised | 43 801 | -54 050 |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | -4 187 | 25 486 |
| Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | -5 611 | 17 832 |
| Kokku rahavood äritegevusest | 118 729 | 135 965 |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -109 018 | -66 327 |
| Laekunud intressid | 6 | 3 |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -109 012 | -66 324 |
| Rahavood finantseerimistegevusest | | |
| Saadud laenude tagasimaksed | 0 | -14 056 |
| Makstud intressid | 0 | -305 |
| Makstud dividendid | 0 | -40 000 |
| Makstud ettevõtte tulumaks | 0 | -10 000 |
| Kokku rahavood finantseerimistegevusest | 0 | -64 361 |
| Kokku rahavood | 9 717 | 5 280 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 30 461 | 25 181 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 9 717 | 5 280 |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 40 178 | 30 461 |

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | | Kokku |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------|
| | Osakapital nimiväärtuses | Kohustuslik reservkapital | Jaotamata kasum (kahjum) | |
| 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 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | | | 84 732 | 84 732 |
| 31.12.2018 | 25 564 | 2 557 | 933 251 | 961 372 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kunda Vesi 01.01.2018-31.12.2018 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 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.

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)

| | 31.12.2018 | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu | 45 830 | 45 830 |
| Ostjatelt laekumata arved | 45 830 | 45 830 |
| Muud nõuded | 428 | 428 |
| Viitlaekumised | 428 | 428 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 46 258 | 46 258 |
| | | |
| | 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 |

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|---------------|---------------|
| | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Ettevõtte tulumaks | | 2 500 |
| Käibemaks | 2 310 | 1 642 |
| Üksikisiku tulumaks | 2 249 | 1 804 |
| Sotsiaalmaks | 4 139 | 3 049 |
| Kohustuslik kogumispension | 255 | 221 |
| Töötuskindlustusmaksed | 218 | 189 |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 5 763 | 5 971 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 14 934 | 15 376 |

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

| | | | | | | | | | Kokku |
|--|---------------|----------------|--------------------|-------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| | Maa | Ehitised | | | Masinad ja seadmed | Muud materiaalsed põhivarad | Lõpetamata projektid | Lõpetamata projektid ja ettemaksud | |
| | | | Transpordivahendid | Muud masinad ja seadmed | | | | | |
| 31.12.2016 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 10 512 | 1 064 976 | 75 749 | 44 501 | 120 250 | 8 667 | 31 315 | 31 315 | 1 235 720 |
| Akumuleeritud kulum | | -298 327 | -42 088 | -38 922 | -81 010 | -8 667 | | | -388 004 |
| Jääkmaksumus | 10 512 | 766 649 | 33 661 | 5 579 | 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 |
| Ostud ja parendused | | 39 435 | 1 007 | 9 494 | 10 501 | 7 363 | 51 719 | 51 719 | 109 018 |
| Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused | | 39 435 | | | | | | | 39 435 |
| Muud ostud ja parendused | | | 1 007 | 9 494 | 10 501 | 7 363 | 51 719 | 51 719 | 69 583 |
| Amortisatsioonikulu | | -35 410 | -4 525 | -2 156 | -6 681 | -1 710 | | | -43 801 |
| 31.12.2018 | | | | | | | | | |
| Soetusmaksumus | 10 512 | 1 129 861 | 79 201 | 70 842 | 150 043 | 22 623 | 98 025 | 98 025 | 1 411 064 |
| Akumuleeritud kulum | | -368 823 | -50 937 | -43 134 | -94 071 | -10 509 | | | -473 403 |
| Jääkmaksumus | 10 512 | 761 038 | 28 264 | 27 708 | 55 972 | 12 114 | 98 025 | 98 025 | 937 661 |

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2018 | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele | 23 552 | 23 552 |
| Võlad töövõtjatele | 17 630 | 17 630 |
| Maksuvõlad | 14 934 | 14 934 |
| Muud võlad | 6 609 | 6 609 |
| Muud viitvõlad | 6 609 | 6 609 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 62 725 | 62 725 |
| | | |
| | 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 |

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes | | |
| Müük Euroopa Liidu riikidele | | |
| Eesti | 416 516 | 388 176 |
| Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku | 416 516 | 388 176 |
| Kokku müügitulu | 416 516 | 388 176 |
| Müügitulu tegevusalade lõikes | | |
| Veekogumine ja varustus, töötlemine | 171 310 | 173 434 |
| Kanaliseerimine ja heitveekäitlus | 162 363 | 158 889 |
| Muu teenindus | 22 223 | 19 986 |
| Muud eriehitustööd | 60 620 | 35 867 |
| Kokku müügitulu | 416 516 | 388 176 |

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Tooraine ja materjal | 16 366 | 33 183 |
| Energia | 52 580 | 55 005 |
| Elektrienergia | 43 069 | 46 092 |
| Kütus | 9 511 | 8 913 |
| Transpordikulud | 12 919 | 11 160 |
| Veeressursimaks,saastetasu | 22 295 | 21 793 |
| Muud | 16 980 | 20 897 |
| Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused | 121 140 | 142 038 |

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Üür ja rent | 4 152 | 4 152 |
| Mitmesugused bürookulud | 9 089 | 8 390 |
| Koolituskulud | 531 | 55 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 241 | 595 |
| Muud | 81 | 236 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 14 094 | 13 428 |

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Palgakulu | 130 182 | 111 751 |
| Sotsiaalmaksud | 38 062 | 32 914 |
| Kapitaliseeritud palgakulu | -11 578 | -3 469 |
| Kapitaliseeritud sotsiaalmaksud | -3 913 | -1 133 |
| Kokku tööjõukulud | 152 753 | 140 063 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 8 | 7 |
| Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa: | | |
| Töölepingu alusel töötav isik | 8 | 7 |
| Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige | 1 | 1 |

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | | |
|--|-------------|-------------|
| | 2018 | 2017 |
| Arvestatud tasu | 46 388 | 44 530 |

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2019

OÜ Kunda Vesi (registrikood: 10108000) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KAIDO MÄEOTS | Juhatuse liige | 20.06.2019 |

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

| | 31.12.2018 |
|--|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 848 519 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) | 84 732 |
| Kokku | 933 251 |
| Jaotamine | |
| Dividendideks | 40 000 |
| Kokku | 40 000 |

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Veekogumine, -töötlus ja -varustus | 36001 | 171310 | 41.13% | Jah |
| Kanaliseerimine ja heitveekäitlus | 37001 | 162363 | 38.98% | Ei |
| Muud mujal liigitamata eriehitustööd | 4399 | 60620 | 14.55% | Ei |
| Muu mujal liigitamata teenindus | 9609 | 22223 | 5.34% | Ei |

Sidevahendid

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