

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Roela Soojus

registrikood: 10268123

tänava/talu nimi, Pargi 1

maja ja korteri number:

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46602

telefon: +372 53455758

e-posti aadress: tonu.vorno@mail.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 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Roela Soojus on asutatud 1997 aastal ümberkujundamise teel eelnevast munitsipaaltegevõttest Roela Soojus. Ettevõtte põhitegevuseks on soojusenergia tootmine, soojusenergia ja kommunaalteenuste müük, soojavarustus- ning vee- ja kanalisatsioonisüsteemide hooldamine, ehitus ja remont. OÜ Roela Soojuse ainuosanik on Vinni vald. OÜ Roela Soojus hoolitseb Roela aleviku ja lähiümbruse igapäevase veega varustatuse ja kanalisatsiooni koos reoveepuhastiga toimimise eest. Kütteperioodil opereerib ettevõtte põhikooli juures asuvat hakke-kütetel toimivat katlamaja ja puudega köetavat katlamaja elamute juures Veski tänaval.

OÜ Roela Soojus 2015.a majandusaasta müügitulu oli 86 tuhat eurot nagu ka eelneval perioodil. Müügitulust 80 % laekus soojuse müügist, 10 % vee müügist ning 10 % kanalisatsiooniteenustest. Soojusenergia hinna kooli katlamajas 53,13 eurot/MWh on kinnitanud Vinni Vallavalitsus. Veski tänavaja majade katlamaja soojusenergia hind kujuneb kuu jooksul vastavalt tegelikele kuludele.

Vett müüdi majandusaastal 10,3 tuhat m³, müük suurenes võrreldes 2014. aastaga 2%. Kanalisatsiooniteenuseid osutati 8,9 tuhat m, mis on samas suuruses 2014.aastaga. Kinnitatud teenuste hinnad aruandeperioodil alates septembrist suurenesid.

Majandusegevusest laekuvate omavahenditega suudetakse tagada igapäevane töö. Hooajaline soojuse tootmine aitab katta vee-ja kanalisatsioonitegevuse kulusid.

Olulisemad finantsnäitajad

	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Bilansi näitajad						
Varad aasta lõpus	70 932	39 383	32 717	41 117	47 467	54 444
Kohustused aasta lõpus	14 443	12 096	10 987	13 837	29 452	33 518
Netovara aasta lõpus	26 480	27 287	21 730	27 280	18 015	20 927
Tulemiaruanne näitajad						
Tegevustulud	91 490	86 124	89 097	88 846	90 939	161 998
s.h tulud, millest on maha arvatud						
sihtfinantseerimine	86 025	86 124	89 097	88 846	90 939	90 862
Tegevuskulud	90 533	79 123	87 686	88 728	85 443	85 135
Tulem	-807	5 557	-5 550	-6 553	-2 912	4 641
Muud näitajad						
Põhivarainvesteeringute maht	6 849	4 613	0	0	0	4 154
Likviidsus *	1,05	1,30	1,10	0,89	1,02	0,06
Lühiajaline maksevõime **	2,18	2,89	2,86	2,38	2,39	2,94
Kohustuste osakaal varadest	0,20	0,31	0,34	0,34	0,62	0,62

*Likviidsus – likviidsed varad/lühiajalised kohustused

**Lühiajaline maksevõime – käibevara/lühiajalised kohustused

OÜ Roela Soojus tegevus on jätkusuutlik. Alates 2015.aastast on vee- ja kanalisatsiooniteenuste teeninduspiirkonda lisandunud Küti ja Tudu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 229	15 677	
Nõuded ja ettemaksud	15 147	16 329	2
Varud	2 051	2 963	3
Kokku käibevara	31 427	34 969	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 496	4 414	4
Kokku põhivara	9 496	4 414	
Kokku varad	40 923	39 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	14 443	12 096	5
Kokku lühiajalised kohustused	14 443	12 096	
Kokku kohustused	14 443	12 096	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 475	18 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-807	5 557	
Kokku omakapital	26 480	27 287	
Kokku kohustused ja omakapital	40 923	39 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	86 025	86 124	8
Muud äritulud	5 465	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 617	-39 040	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 315	-2 848	10
Tööjõukulud	-40 601	-37 235	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 766	-1 446	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-809	5 555	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-807	5 557	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-807	5 557	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-809	5 555	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 766	1 445	4
Muud korrigeerimised	-5 465	0	
Kokku korrigeerimised	-3 699	1 445	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 183	-939	
Varude muutus	912	995	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 347	1 109	5
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	-64	8 167	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 849	-4 613	4
Laekumised sihtfinantseerimisest	5 465	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 384	-4 613	
Kokku rahavood	-1 448	3 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 677	12 123	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 448	3 554	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 229	15 677	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	18 918	21 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 557	5 557
31.12.2014	2 556	256	24 475	27 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-807	-807
31.12.2015	2 556	256	23 668	26 480

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roela Soojus 2015.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 juhendatakse riigi raamatupidamise üldeeskirjast.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro täpsusastmes.

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

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Varud

Varud on võetud arvele kaalutud keskmises soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, on kantud vara kasutuselevõtmise 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 akumulieeritud kulum. Vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Vara hakatakse amortiseerima alates selle kasutuselevõtmise kuust ning lõpetatakse selle täieliku amortiseerumise või kasutusest eemaldamise kuule eelneval kuul. Kui 100%-liselt amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse nii soetusmaksumust kui ka kogunenud kulumit bilansis seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 147	15 147
Ostjatelt laekumata arved	15 147	15 147
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 147	15 147
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 329	16 329
Ostjatelt laekumata arved	16 329	16 329
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 329	16 329

Võrreldes eelmise perioodiga on aruande perioodi lõpu nõuded ostjate vastu vähenenud. Lisaks detsembri teenustele on jooksvalt kogunenud aruandeperioodi lõpuks lühiajalisi makseviivitusi summas 433 eurot. Tavapäraselt likvideeritakse võlgnevused, mis kütteperioodil kogunevad, suvel, kui maksekoormus on väiksem.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	2 051	2 963
hake	1 396	1 871
küttepuid	655	1 092
Kokku varud	2 051	2 963

Arvestusperioodi lõpuks oli arvel 10,9 m küttepuid ja 13,96 m³ haket. Kütte varud on perioodi lõpul väiksemad, kui eelmisel perioodil.

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 979	62 429	65 408	65 408
Akumuleeritud kulum	-2 979	-61 183	-64 162	-64 162
Jääkmaksumus	0	1 246	1 246	1 246
Ostud ja parendused	4 613	0	4 613	4 613
Muud ostud ja parendused				4 613
Amortisatsioonikulu	-615	-830	-1 445	-1 445
31.12.2014				
Soetusmaksumus	7 592	62 429	70 021	70 021
Akumuleeritud kulum	-3 594	-62 013	-65 607	-65 607
Jääkmaksumus	3 998	416	4 414	4 414
Ostud ja parendused		6 848	6 848	6 848
Muud ostud ja parendused		6 848	6 848	6 848
Amortisatsioonikulu	-923	-843	-1 766	-1 766
31.12.2015				
Soetusmaksumus	7 592	69 277	76 869	76 869
Akumuleeritud kulum	-4 517	-62 856	-67 373	-67 373
Jääkmaksumus	3 075	6 421	9 496	9 496

Aruande perioodil renoveeriti kooli katlamaja juures lõik keskkütte trassi, et vähendada soojakadusid. Trassi renoveerimiseks saadi vallavalitsuselt toetust summas 5 465 eurot.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 367	7 367	6
Võlad töövõtjatele	3 706	3 706	7
Maksuvõlad	3 370	3 370	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 443	14 443	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 707	4 707	6
Võlad töövõtjatele	3 564	3 564	7
Maksuvõlad	3 825	3 825	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 096	12 096	

Võlgu tarnijatele suurendab detsembri eest tasutava hakke hinna kallinemine.

Maksuvõlgu suurendab võrreldes eelmise perioodiga 2015.aasta detsembri majandustegevuse deklareerimisel tasumisele kuuluv käibemaks.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
toodete, teenuste eest	7 367	4 707
Kokku võlad tarnijatele	7 367	4 707

Aastavahetuse hankijatele võlgade kogusumma suurenemist võrreldes eelmise perioodiga on oluliselt mõjutanud hakke hinna kallinemine ja teeninduspiirkonna suurenedes on kasvanud igakuine elektrikulu. Nende kuluartiklite võlgnevus tarnijatele on 6 638 eurot.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 116	2 077
Puhkusetasude kohustus	210	189
deklareerimata kinnipeetud maksud	1 380	1 298
majanduskulude eest töötajale		
Kokku võlad töövõtjatele	3 706	3 564

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 025	86 124
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 025	86 124
Kokku müügitulu	86 025	86 124
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	68 669	70 989
vee kogumine, töötlus, varustus	8 950	8 033
kanalisatsioon, heitveekäitlus	8 406	7 102
muu tulu		
Kokku müügitulu	86 025	86 124

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	35 733	27 750
Energia	7 224	7 420
Elektrienergia	7 224	7 420
Alltöövõtutööd	3 660	3 870
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	46 617	39 040

Aruandeperiodi materjalkulu suurenemine on tulnud pumbamajade remontidest ja soojustamistest ning trassitöödest.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	941	533
saastetasud, veeanalüüsid	1 920	1 675
kindlustuskulud	454	640
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 315	2 848

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	30 186	27 747
Sotsiaalmaksud	10 394	9 458
puhkusereservi muudatus	21	30
Kokku tööjõukulud	40 601	37 235
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Vinni Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	5 452	0	6 728	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	1 119

2015	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	32 390	0
2014	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	34 401	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Aasta jooksul on saanud emaettevõttelt toetust 5 465 eurot soojatrasside renoveerimiseks.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.jaanuarist 2016.aastal laienes OÜ Roela Soojus vee- ja kanalisatsiooniteenuste piirkond Küti ja Tudu piirkondadega. Kuni 01.märtsini 2016.aastal, mil hakkavad kehtima ühised hinnad: külm vesi 1,50 eurot/m³ ja kanalisatsiooniteenus 1,87 eurot/m³ ilma käibemaksuta, on Roela, Küti ja Tudu piirkondades hinnad erinevad: külm vesi Roelas 1,0 euro/m³, Kütis 1,33 eurot/m³ ja Tudus 1,17 eurot/m³ ilma käibemaksuta ning kanalisatsiooniteenus Roelas 1,25 eurot/m³ ja Tudus 2,08 eurot/m³ ilma käibemaksuta. Küti piirkonnas ühiskanalisatsiooniteenus puudub.

2016.aastal alustas Vinni Vallavalitsus kogu valla territooriumi hõlmava soojamajanduse arengukava koostamisega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2016

Osaühing Roela Soojus (registrikood: 10268123) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VÕRNO	Juhatuse liige	20.06.2016

Vinni Vallavalitsus

KORRALDUS

Pajustis

10.mai 2016 nr 179

OÜ Roela Soojus 2015 majandusaasta aruande kinnitamine

Lähtudes kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 35 lg 3 ja äriseadustiku § 179 lg 3, Vinni Vallavalitsus annab **k o r r a l d u s e** :

1. Kinnitada OÜ Roela Soojus 2015 majandusaasta aruanne.
2. Katta OÜ Roela Soojus 2015.a kahjum summas 807 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.
3. Korraldus jõustub teatavakstegemisest.
4. Isikul, kelle õigusi korraldusega või haldusmenetluse käigus rikuti, on õigus esitada vaie haldusmenetluse seaduses sätestatud korras Vinni Vallavalitsusele asukohaga Tartu mnt 2 Pajusti, 30 päeva jooksul, arvates päevast, millal isik vaidlustatavast korraldusest või toimingust teada sai või oleks pidanud teada saama, või esitada kaebus Tartu Halduskohtule halduskohtumenetluse seadustikus sätestatud korras ja tingimustel.

/allkirjastatud digitaalselt/

Toomas Väinaste
Vallavanem

/allkirjastatud digitaalselt/

Vaive Kors
Vallasekretär

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-807
Kokku	23 668
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 668
Kokku	23 668

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-807
Kokku	23 668
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 668
Kokku	23 668

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	68669	79.82%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	8950	10.40%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	8406	9.77%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53455758
E-posti aadress	tonu.vorno@mail.ee