

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

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 lähiumbruse 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 2016.a majandusaasta müügitulu oli 122 tuhat eurot, eelneval perioodil 86 tuhat eurot.

Müügitulust 67 % laekus soojuse müügist, 17 % vee müügist ning 16 % kanalisatsiooniteenustest.

Soojusenergia hinna kooli katlamajas 53,13 eurot/MWh on kinnitanud Vinni Vallavalitsus.

Veski tänava majade katlamaja soojusenergia hind kujuneb kuu jooksul vastavalt tegelikele kuludele.

Vett müüdi majandusaastal 10,3 tuhat m³, müük suurenes võrreldes 2015. aastaga 45%. Kanalisatsiooniteenuseid osutati 10,7 tuhat m³, suurenemine võrreldes 2015.aastaga 20 %. Teenuste mahu kasv on tulenenud 2016.aastast suurenenud teenenduspiirkonnast. Kinnitatud teenuste hinnad aruandeperioodil alates märtsist suurenesid ja ühtlustusid kogu teenenduspiirkonnale.

Majandusegevusest laekuvate omavahenditega suudetakse tagada igapäevane töö.

Olulisemad finantsnäitajad

	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010		
Bilansi näitajad									
Varad aasta lõpus			56 824	70 932	39 383	32 717	41 117	47 467	54 444
Kohustused aasta lõpus			16 442	14 443	12 096	10 987	13 837	29 452	33 518
Netovara aasta lõpus			40 382	26 480	27 287	21 730	27 280	18 015	20 927
Tulemiaruande näitjad									
Tegevustulud			138 696	91 490	86 124	89 097	88 846	90 939	161 998
s.h tulud, millest on maha arvatud									
sihtfinantseerimine			122 024	86 025	86 124	89 097	88 846	90 939	90 862
Tegevuskulud			124 797	90 533	79 123	87 686	88 728	85 443	85 135
Tulem			13 902	-807	5 557	-5 550	-6 553	-2 912	641
Muud näitajad									
Põhivarainvesteeringute maht		1 971	6 849	4 613		0	0	0	4 154
Likviidsus *			1,58	0,98	1,30	1,10	0,89	1,02	0,06
Lühiajaline maksevõime **			2,83	2,18	2,89	2,86	2,38	2,39	2,94
Kohustuste osakaal varadest			0,28	0,35	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. Piirkonna kaugküttevõrk on kompaktne. Kaugkütte klientide tarbimine on stabiilne. Keskküttevõrku soojust tootva katla vanusest (18 aastat) hoolimata, töötab katel hea kasuteguriga ja katla remondikulud on väikesed.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 016	14 229	
Nõuded ja ettemaksud	20 189	15 147	2
Varud	349	2 051	3
Kokku käibevarad	46 554	31 427	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	10 270	9 496	4
Kokku põhivarad	10 270	9 496	
Kokku varad	56 824	40 923	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	16 442	14 443	5
Kokku lühiajalised kohustised	16 442	14 443	
Kokku kohustised	16 442	14 443	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 668	24 475	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 902	-807	
Kokku omakapital	40 382	26 480	
Kokku kohustised ja omakapital	56 824	40 923	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	122 024	86 025	8
Muud äritulud	16 672	5 465	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-68 435	-46 617	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 634	-3 315	10
Tööjõukulud	-47 531	-40 601	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 197	-1 766	
Ärikasum (kahjum)	13 899	-809	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 902	-807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 902	-807	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Roela Soojus 2016.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 juhindutakse 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.

Allahinnatud nõudeid ei ole.

Varud

Varud on võetud arvele kaalutud keskmises soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 189	20 189
Ostjatelt laekumata arved	20 189	20 189
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 189	20 189
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	349	2 051
hake	349	1 396
küttepuid	0	655
Kokku varud	349	2 051

Arvestusperioodi lõpuks oli arvel 13,96 m³ haket. Kütte varud on perioodi lõpul väiksemad. Eelmisel aruandeperioodil olid lisaks varudes arvel Veski tn elamu katlamaja kevadise perioodi küttepuid.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	7 592	62 429	70 021	0	70 021
Akumuleeritud kulum	-3 594	-62 013	-65 607	0	-65 607
Jääkmaksumus	3 998	416	4 414	0	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	0	76 869
Akumuleeritud kulum	-4 517	-62 856	-67 373	0	-67 373
Jääkmaksumus	3 075	6 421	9 496	0	9 496
Ostud ja parendused				1 971	1 971
Muud ostud ja parendused				1 971	1 971
Amortisatsioonikulu	-923	-274	-1 197	0	-1 197
31.12.2016					
Soetusmaksumus	7 592	69 277	76 869	1 971	78 840
Akumuleeritud kulum	-5 440	-63 130	-68 570	0	-68 570
Jääkmaksumus	2 152	6 147	8 299	1 971	10 270

Lõpetamata projektide kulu moodustab kooli katlamaja keskküttetrassi renoveerimise projekt, mis järgmisel majandusaastal teostatakse.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 556	7 556
Võlad töövõtjatele	4 985	4 985
Maksuvõlad	3 901	3 901
Kokku võlad ja ettemaksed	16 442	16 442
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 367	7 367
Võlad töövõtjatele	3 706	3 706
Maksuvõlad	3 370	3 370
Kokku võlad ja ettemaksed	14 443	14 443

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
toodete, teenuste eest	7 556	7 367
Kokku võlad tarnijatele	7 556	7 367

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 611	2 116
Puhkusetasude kohustis	2 076	210
deklareerimata kinnipeetud maksud	1 298	1 380
Kokku võlad töövõtjatele	4 985	3 706

aruandeperioodil muudeti osade töötajate palku. Töötajate arvus muutust ei toiminud (vt lisa 11).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	122 024	86 025
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	122 024	86 025
Kokku müügitulu	122 024	86 025
Müügitulu tegevusalade lõikes		
auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	81 475	68 669
vee kogumine, töötlus, varustus	21 374	8 950
kanalisatsioon, heitveekäitlus	19 175	8 406
muu tulu		
Kokku müügitulu	122 024	86 025

Alates 01.märtsist vee-ja kanalisatsiooniteenuste hindu muudeti ning kogu teenenduspiirkonnas hakkasid kehtima ühed hinnad. Aruandeperioodil suurenes teenuste müük.

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	55 369	35 733
Energia	9 923	7 224
Elektrienergia	9 923	7 224
Alltöövõtutööd	3 143	3 660
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	68 435	46 617

Tooraine ja materjalide kulu suurimaks väljundiks on Veski tänava elamute katlamaja üleviimine pelletiküttele.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	540	0
Mitmesugused bürookulud	1 064	941
Koolituskulud	140	0
saastetasud, veeanalüüsid	4 697	1 920
kindlustuskulud	512	454
ettevõtte tulumaks	571	0
veeressursitasu intress	110	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 634	3 315

Aruandeperioodil olid keskkonnatasud ja veeproovide kulud suuremad. Veelubade katkemisest tingituna tasuti kõrgendatud tasusid.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	33 547	30 186
Sotsiaalmaksud	12 118	10 394
puhkusereservi muudatus	1 865	21
Kokku tööjõukulud	47 530	40 601
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	1

Aruandeperioodil on toimunud palkade muutus ning perioodi lõpuks võrreldes eelmise aastaga on suurenenud jooksva tööaasta eest puhkamata päevade arv.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaeetvõtja	7 838	0	5 452	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 780	0	0

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaeetvõtja	0	42 570	0	32 390

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	16 634	11 504

Kohustus tegev- ja kõrgema juhtkonna vastu on kajastatud juhataja puhkusereserv.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Roela soojustorustiku renoveerimine KIK'i keskkonnaprogrammi kaudu.
Toetuse rahastamisallikas on ühtekuuluvusfond. Toetuse suurus on 43 430 eurot.
Seoses sellega 2017.aastal laenu võtmise vajadus suurusjärgus 30 tuhat eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2017

Osaühing Roela Soojus (registrikood: 10268123) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU VÕRNO	Juhatuse liige	25.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 902
Kokku	37 570
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 902
Kokku	13 902

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 902
Kokku	37 570
Jaotamine	
Kokku	37 570

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	81475	66.77%	Jah
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	21374	17.52%	Ei
Kanaliseatsioon ja heitveekäitlus	37001	19175	15.71%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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