

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing TÜRI VESI

registrikood: 10036430

tänava/talu nimi, Tehnika 7

maja ja korteri number:

linn: Türi vallasisene linn

vald: Türi vald

maakond: Järva maakond

postisihthnumber: 72213

telefon: +372 3857068, +372 3847036

e-posti aadress: tyrivesi@tyri.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	13
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Tulumaks	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Türi Vesi põhitegevuseks on joogivee tootmine ja müük ning reovee kogumine ja puhastamine. OÜ Türi Vesi tegutseb Türi valla asulate vee-ettevõtjana alates 1992 aastast. Ettevõttes töötab seisuga 31.12.2013.a. 6 töötajat ning 2 juhatuse liiget.

2013 aasta netokäive oli 522 301 eur millest põhitegevus moodustas 359 601 eur ning muu tegevus 162 700 eur e. 31% kogu netokäibest. Muu tegevuse raames juhtis OÜ Türi Vesi erinevaid ehituslike projekte, näiteks Särevere asulas Järvamaa Kutsehariduskeskuse veepuhastajaama rekonstrueerimine ning osaleb Türi valla Ühtekuuluvusfondi kaasrahastatava projekti "Türi linna ühisvee - ja kanalisatsioonivõrgu rekonstrueerimise ja laiendamise projekt" projektijuhina, alates aastast 2009.

Võrreldes möödunud majandusaastaga 2012 vähenes majandusaastal 2013 põhitegevuse e. vee- ja kanalisatsiooniteenuse müük 22 630 eur võrra. Vähenemine oli tingitud eelkõige tarbimise vähenemisest, mis tuleneb rahva arvu vähenemisest piirkonnas. Veeteenuse tarbimine vähenes võrreldes möödunud aastaga 5,4% ning kanalisatsiooniteenuse tarbimine 6,3%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	69 046	37 721	2
Nõuded ja ettemaksed	53 645	51 991	3;4
Varud	5 159	5 995	5
Kokku käibevara	127 850	95 707	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	160 317	152 299	7
Kokku põhivara	160 317	152 299	
Kokku varad	288 167	248 006	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	45 572	49 251	6;8;9;10
Kokku lühiajalised kohustused	45 572	49 251	
Kokku kohustused	45 572	49 251	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	11
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	195 239	176 659	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 840	18 580	
Kokku omakapital	242 595	198 755	
Kokku kohustused ja omakapital	288 167	248 006	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	522 301	425 940	12
Muud äritulud	3 301	128	13
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	6 797	11 146	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-262 972	-169 840	14
Mitmesugused tegevuskulud	-41 123	-42 032	15
Tööjõukulud	-151 843	-158 544	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-18 768	-22 342	7
Muud ärikulud	-13 853	-10 042	17
Kokku ärikasum (-kahjum)	43 840	34 414	
Muud finantstulud ja -kulud	0	115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 840	34 529	
Tulumaks	0	-15 949	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 840	18 580	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 840	34 414	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	18 768	22 342	7
Kokku korrigeerimised	18 768	22 342	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 654	-2 453	3
Varude muutus	836	-254	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 679	-3 136	8
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-15 949	18
Kokku rahavood äritegevusest	58 111	34 964	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 786	-20 386	7
Laekunud intressid	0	115	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 786	-20 271	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-60 000	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-60 000	
Kokku rahavood	31 325	-45 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 721	83 028	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 325	-45 307	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 046	37 721	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 196	320	236 659	240 175
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	3 196	320	236 659	240 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 580	18 580
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2012	3 196	320	195 239	198 755
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	3 196	320	195 239	198 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)			43 840	43 840
31.12.2013	3 196	320	239 079	242 595

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Türi Vesi 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses. Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ja rahandusministri vastavasisulises määruses.

OÜ Türi Vesi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pankades olevaid hoiseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kogu arveldus toimub eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu peetakse analüütiliselt ostjate ja ostuarvete lõike.

Ettemaksud jagunevad vastavalt nende sisule: kindlustuse ettemaksed, tellitud ajakirjandus.

Maksude ettemaksed ja nõuded on liigitatud maksuliikide lõikes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varade bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud soetatakse vaid omatarbeks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ostuhinda ja soetamisel tehtud kulutusi. Laenu-ega liisinguintresse ei lisata soetusmaksumusele.

Kuna firma teeb parendusi renditud varadele, võetakse kõik sellelaadsed kulud arvele põhivarana, sõltumata nende maksumusest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat
Ehitised	20 aasta
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital 320 eurot.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumi aruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
SEB	59 296	28 380
Swedbank	8 408	8 718
Kassa	1 342	623
Kokku raha	69 046	37 721

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 858	52 858	
Ostjatelt laekumata arved	52 858	52 858	4
Ettemaksed	787	787	
Tulevaste perioodide kulud	787	787	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 645	53 645	

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	51 419	51 419	
Ostjatelt laekumata arved	51 419	51 419	4
Muud nõuded	15	15	
Intressinõuded	15	15	
Ettemaksed	557	557	
Tulevaste perioodide kulud	557	557	
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 991	51 991	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	52 858	51 419
Kokku nõuded ostjate vastu	52 858	51 419

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	5 159	5 995
Kokku varud	5 159	5 995

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 025	5 840
Üksikisiku tulumaks	3 506	3 743
Sotsiaalmaks	6 205	6 872
Kohustuslik kogumispension	253	244
Töötuskindlustusmaksed	486	683
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 123	5 896
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 598	23 278

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2011									
Soetusmaksumus	4 506	136 100	81 041	10 137	34 160	125 338			265 944
Akumuleeritud kulum	0	-14 176	-67 250	-288	-29 975	-97 513			-111 689
Jääkmaksumus	4 506	121 924	13 791	9 849	4 185	27 825			154 255
Ostud ja parendused				2 486	11 285	13 771		6 615	20 386
Muud ostud ja parendused				2 486	11 285	13 771		6 615	20 386
Amortisatsioonikulu		-6 804	-8 512	-3 626	-3 400	-15 538			-22 342
31.12.2012									
Soetusmaksumus	4 506	136 100	57 869	12 623	45 445	115 937		6 615	263 158
Akumuleeritud kulum	0	-20 980	-52 590	-3 914	-33 375	-89 879		0	-110 859
Jääkmaksumus	4 506	115 120	5 279	8 709	12 070	26 058		6 615	152 299
Ostud ja parendused					19 989	19 989	4 849	1 948	26 786
Amortisatsioonikulu		-6 804	-3 329	-4 164	-4 295	-11 788	-176		-18 768
Ümberklassifitseerimised							6 615	-6 615	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest							6 615	-6 615	0
31.12.2013									
Soetusmaksumus	4 506	136 100	57 869	12 623	65 434	135 926	11 464	1 948	289 944
Akumuleeritud kulum		-27 784	-55 919	-8 078	-37 670	-101 667	-176		-129 627
Jääkmaksumus	4 506	108 316	1 950	4 545	27 764	34 259	11 288	1 948	160 317

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	19 371	19 371			9
Võlad töövõtjatele	6 603	6 603			10
Maksuvõlad	19 598	19 598			6
Kokku võlad ja ettemaksed	45 572	45 572			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	17 960	17 960			9
Võlad töövõtjatele	8 013	8 013			10
Maksuvõlad	23 278	23 278			6
Kokku võlad ja ettemaksed	49 251	49 251			

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	19 371	17 960
Kokku võlad tarnijatele	19 371	17 960

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Detsembri kuu töötasu	6 603	7 464
Puhkusetasu kohustus	0	549
Kokku võlad töövõtjatele	6 603	8 013

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	2	2
Väikseim võõrandatav osa, mis annab osanike koosolekul ühe hääle, on üks euro. Osa nimiväärtus on 1598 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	522 301	425 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	522 301	425 940
Kokku müügitulu	522 301	425 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veekogumine,-töötlusja-varustus(36001)	151 584	144 993
Kanaliseatsioon(37001)	208 017	237 238
Muud	162 700	43 709
Kokku müügitulu	522 301	425 940

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	3 139	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	162	128
Kokku muud äritulud	3 301	128

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	15 572	23 884
Energia	85 887	81 486
Elektrienergia	68 944	63 419
Kütus	16 943	18 067
Alltöövõtutööd	120 241	22 375
Transpordikulud	1 286	0
Üür ja rent	38 648	41 070
Muud	1 338	1 025
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	262 972	169 840

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	6 364	7 516
Koolituskulud	387	1 863
Riiklikud ja kohalikud maksud	253	281
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	78	116
Ressursimaks	15 875	15 990
Kindlustus	824	839
Projektijuhtimise lepingu tasu	12 192	12 194
Konsultatsiooniteenus	3 216	1 617
Muud	1 934	1 616
Kokku mitmesugused tegevuskulud	41 123	42 032

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	99 021	106 528
Sotsiaalmaksud	38 434	40 709
Haigushüvitis	508	114
Juhatuse liikme tasu	13 880	10 440
Koondamishüvitis	0	753
Kokku tööjõukulud	151 843	158 544
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	11 846	8 559
Eesti Vee-ettevõtete Liidu liikmemaks	1 590	1 700
MINWA projekti kulud	0	-5 423
Muud	417	5 206
Kokku muud ärikulud	13 853	10 042

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	60 000	15 949
Kokku	60 000	15 949

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 658	3 660

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 630
2012	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 632

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	37 795	37 359

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2014

osaühing TÜRİ VESI (registrikood: 10036430) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN RAUDSEPP	Juhatuse liige	24.03.2014
IVO RAUDSEPP	Juhatuse liige	24.03.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

osaühing TÜRI VESI osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing TÜRI VESI raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 14.

Juhatuse vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatuse läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjasse puutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusel ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane), analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et osaühing TÜRI VESI raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades osaühing TÜRI VESI finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalmer Keevend

Vandeaudiitori number 147

K-Kreedit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 54

Mehaanika 9, Türi, 72214

25.03.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing TÜRİ VESI (registrikood: 10036430) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALMER KEEVEND	Vandeaudiitor	25.03.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	195 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 840
Kokku	239 079
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	151584	29.02%	Jah
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	208017	39.83%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	107632	20.61%	Ei
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	55068	10.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Raudsepp	33901024925	Paide tn. 5b-17, Türi vallasisene linn, Järva maakond, Eesti	1598 EUR
Jan Raudsepp	37206090257	Põllu tänav 126A-1, Eesti	1598 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3857068
Telefon	+372 3847036
E-posti aadress	tyrivesi@tyri.ee