

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Aiandusühistu Teras

registrikood: 80071929

tänavatalu nimi, Mäe tn 7

maja ja korteri number:

küla: Laulasmaa küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76702

e-posti aadress: aiandusyhistu.teras@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Aiandusühistu Teras tegevuse põhilisteks eesmärkideks on Harjumaal Laulasmaal ühistule kuuluva vara haldamine krundiomanikele ja naabruses asuvatele ühistutele teenuste osutamine, üldkommunikatsioonide korrashoidmine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Aiandusühistu tegevust juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 5 liikmeline. Juhatus töö korradab juhatus esimees.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2016.a.majandusaasta kohta.

2016.a. osutati teenuseid :

- a) krundiomanikele 6000.- eurot,
- b) naabruses asuvale ühistule 2056.- eurot,
- c) muu 30.- eurot.

Tasuti põhitegevusega seotud kulutusi :

Üldkommunikatsioonide korrashoiu ja tehnohooldusele kulutati 395.- eurot.

Veeuuringute ja vee erikasutuse eest tasuti kokku 372.- eurot.

Pumpla valveteenuse ja kindlustuse eest tasuti kokku 726.-eurot.

Inkassoteenuse kulude eest tasuti 1302.- eurot.

Notari ja juristiteenuste eest tasuti 954.- eurot.

Tasusid juhatus liikmetele töö eest, mida käsitatakse palgakuluna , aruandeperioodil arvestatud ega makstud ei ole.

2017. aastal on plaanis jätkata põhitegevusega ja jätkata amortiseerunud veetorustiku renoveerimisega ja veejaotussõlmede väljaehitamisega vastavalt rahaliste vahendite olemasolule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 196	2 049	2
Nõuded ja ettemaksed	6 689	7 065	3
Kokku käibevarad	9 885	9 114	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 819	8 649	6
Kokku põhivarad	6 819	8 649	
Kokku varad	16 704	17 763	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	511	237	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	511	237	
Kokku kohustised	511	237	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 424	2 424	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 102	14 770	
Aruandeaasta tulem	-1 333	332	
Kokku netovara	16 193	17 526	
Kokku kohustised ja netovara	16 704	17 763	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 000	6 000	10
Tulu ettevõtlusest	2 087	1 926	11
Muud tulud	257	218	12
Kokku tulud	8 344	8 144	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-7 847	-5 982	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 830	-1 830	6
Kokku kulud	-9 677	-7 812	
Põhitegevuse tulem	-1 333	332	
Aruandeaasta tulem	-1 333	332	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 510	5 239	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 833	1 531	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 196	-5 399	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 147	1 371	
Kokku rahavood	1 147	1 371	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 049	678	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 147	1 371	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 196	2 049	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 424	14 770	17 194
Aruandeaasta tulem		332	332
31.12.2015	2 424	15 102	17 526
Aruandeaasta tulem		-1 333	-1 333
31.12.2016	2 424	13 769	16 193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aiandusühistu Teras 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest ja rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamisetavast.

Majandusaasta aruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahana on aruandes ära toodud aiandusühistu arvelduskonto jääk Swedpangas.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad ja nõuded liikmete vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõudeid ei olnud. Ostjateks on ühistu naabruses asuvad ühistult vett ja elektrit ostvad teised ühistud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Põhivara on vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 128 eurost.

Põhivara parendusega seotud kulutused, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastamise kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Tulud

Tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- a) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- b) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset hinnata.

Kulud

Kulud on raamatupidamises kajastatud tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksude arvestuses on lähtutud aruandeaastal kehtinud maksumääradest ja maksutariifidest ning maksude tasumise tähtaegadest Maksu- ja Tolliametile.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aiandusühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto Swedbangas	3 196	2 049
Kokku raha	3 196	2 049

Rahaliste vahendite jääk on võrreldud panga väljavõttega, jääk seisuga 31.12.2016.a. 3196,18 eurot raamatupidamiskontol ühtib panga väljavõttel näidatud jäägiga.

Sularahas AÜ Teras arveldusi ei teostatud ja sularaha kassas ei hoita. Kõiki rahalisi vahendeid hoitakse pangakontol.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 689	6 689	4
Ostjatelt laekumata arved	6 689	6 689	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 689	6 689	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 065	7 065	4
Ostjatelt laekumata arved	7 065	7 065	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 065	7 065	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 689	7 066	3
Kinnistuomanikelt laekumata arved	6 599	6 921	
Muud lühiajalised nõuded vahendatavate teenuste eest	90	145	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 689	7 066	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24	23

Muude maksuvõlgade all on kajastatud 2016.a. IV kvartali vee erikasutusõiguse deklaratsioonijärgset maksu Maksu- ja Tolliametile, mille maksetähtaeg on jaanuaris. Vaata ka lisa 7.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 624	6 779	10 119	10 119	18 522
Akumuleeritud kulum		-2 174	-5 869	-5 869	-8 043
Jääkmaksumus	1 624	4 605	4 250	4 250	10 479
Amortisatsioonikulu		-565	-1 265	-1 265	-1 830
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 624	6 779	10 119	10 119	18 522
Akumuleeritud kulum		-2 739	-7 134	-7 134	-9 873
Jääkmaksumus	1 624	4 040	2 985	2 985	8 649
Amortisatsioonikulu		-565	-1 265	-1 265	-1 830
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 624	6 779	10 119	10 119	18 522
Akumuleeritud kulum		-3 304	-8 399	-8 399	-11 703
Jääkmaksumus	1 624	3 475	1 720	1 720	6 819

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	269	269	8
Maksuvõlad	24	24	5
Muud võlad	218	218	9,15
Muud viitvõlad	218	218	
Kokku võlad ja ettemaksed	511	511	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30	30	8
Maksuvõlad	23	23	5
Muud võlad	184	184	9,15
Muud viitvõlad	184	184	
Kokku võlad ja ettemaksed	237	237	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Eesti Energia AS	69	55	
Tarkvaralabor OÜ	200	-25	
Kokku võlad tarnijatele	269	30	7

Aruande koostamise ajaks on kõik seisuga 31.12.2016.a.võlas olnud tarnijate arved, millede maksetähtaeg oli jaanuaris, tasutud tähtaegselt.

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	218	218	7
kohustus seotud osapoole ees	218	218	15
Kokku muud võlad	218	218	7
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	184	184	7
Kohustus seotud osapoole ees	184	184	15
Kokku muud võlad	184	184	7

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
AÜ Teras veevarustus	2 880	2 968
AÜ Teras haldus- ja hooldus	3 120	3 032
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 000	6 000

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Vee ja elektri müük	2 087	1 926
Kokku tulu ettevõtlusest	2 087	1 926

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	187	138
Postitasud	70	80
Kokku muud tulud	257	218

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	589	580
Elektrienergia	589	580
Mitmesugused bürookulud	36	0
Niitmise teenus	700	700
Valveteenused	593	530
Pumpla kindlustus	133	133
Vee erikasutustasu	271	285
Raamatupidamiseteenus	960	240
Sõiduauto kompensatsioon	1 680	1 881
Jooksvad remondikulud ja tehnohooldus	395	393
Riigilõivud, notar- ja juristiteenused	954	16
Pangateenused	7	22
Veeanalüüsid	101	162
Maamaks	108	108
Pumpla katuse remont	0	302
Inkassoteenuse kulud	1 302	570
Veeerikasutusloa taotlemine	0	60
Koosoleku ruumi rent	18	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 847	5 982

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandperioodil AÜ Teras palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	29

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Kohustus aruandva isiku ees	218	184

Tasusid ja muid olulisi soodustusi tegevjuhtkonnale aruandeperioodil tehtud töö eest, mida käsitatakse palgakuluna arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2017

Aiandusühistu Teras (registrikood: 80071929) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV SELL	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	Jah
Aiandus- ja suvilaühistute jms haldus	68322	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aiandusyhistu.teras@gmail.com