

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.10.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Terevee Allikavesi

registrikood: 12360442

tänava/talu nimi, Terevee

maja ja korteri number:

küla: Jõeküla küla

vald: Koeru vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73014

telefon: +372 5043636

e-posti aadress: allikavesi@gmail.com

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 Osakapital	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

Osaühing Terevee Allikavesi tegeles 31.12.2013 lõppenud majandusaastal Eesti turu uuringutega uue tegevusvaldkonna leidmise eesmärgiga.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

Järgmisel aastal planeerib Osaühing Terevee Allikavesi investeerida uute tegevusvaldkondadesse vastavalt oma tulevikuplaanidele edasiarendamisele.

Lähitulevikus planeeritakse tegeleda allikavee müügiga.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud sündmused

2013.aastal tegi kindlaks Osaühing Terevee Allikavesi oma tuleviku tegevusvaldkonnad ja hakkas nende tausta uuringutega. Aasta jooksul olid tehtud esimesed arvutused.

Tulevikuplaanid

2014. aastal kavatseb Osaühing Terevee Allikavesi alustada juba uue tegevusvaldkonnaga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	11.10.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	2 478	0	3
Kokku käibevara	2 492	2 500	
Kokku varad	2 492	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8	0	
Kokku omakapital	2 492	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	2 492	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	11.10.2012 - 31.12.2013	11.10.2012 - 11.10.2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-8	0	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.10.2012 - 31.12.2013	11.10.2012 - 11.10.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 478	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 486	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 500	
Kokku rahavood	-2 486	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 486	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
11.10.2012	2 500	0	2 500
11.10.2012	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8	-8
31.12.2013	2 500	-8	2 492

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Terevee Allikavesi 31.12.2013 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2013 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Osaühing Terevee Allikavesi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et Osaühing Terevee Allikavesi on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui Osaühing Terevee Allikavesi kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Finantskohustused

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Osaühing-ga Terevee Allikavesi seotud osapoolteks on tegevjuhtkond.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	11.10.2012
Arvelduskonto	14	2 500
Kokku raha	14	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded aruandevalusele isikule	2 478	2 478
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 478	2 478
	11.10.2012	12 kuu jooksul
Nõuded aruandevalusele isikule	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	11.10.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	11.10.2012 - 31.12.2013	11.10.2012 - 11.10.2012
Pangateenused	-8	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8	0

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	11.10.2012
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 478	0

Osaühing Terevee Allikavesi juhatuse koosneb ühest liikmest, kes 2013. aastal tegutses juhatuse liikmena tasuta.

Osaühing Terevee Allikavesi ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega pakkunud muid olulisi soodustusi nende äriseadustikust tulenevate kohustuste täitmise eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Osaühing Terevee Allikavesi (registrikood: 12360442) 11.10.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA GOVOROVA	Juhatuse liige	29.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8
Kokku	-8
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8
Kokku	-8

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8
Kokku	-8
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8
Kokku	-8

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jekaterina Govorova	48301280243	Hüübi tänav 28, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5043636
E-posti aadress	allicavesi@gmail.com