

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: mittetulundusühing Allikaveed

registrikood: 80268064

tänava/talu nimi, Pargi 10,
maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73201

telefon: +372 56678291

e-posti aadress: tiinaguutmann@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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Allikaveed tegutseb Roosna-Alliku aleviku ja Allikjärve küla kogukondade hüvanguks. On tehtud ja teostatud projekte PRIA LEADER piirkonnas ja KOV. Projektide realiseerimisega on välja kujunenud traditsioon- iga aastane ümbruskonna valdade lasteaedade laulupidu. Suur töö on ära tehtud tehijärve juures. Sellest kohast on tehtud puhke- ja virgestusala. Põhivara on soetatud 2016 aasta lõpuni soetusmaksumuses 162674 euro eest, sellest on sihtfinantseerimisega 81178 eurot. Seoses sihtfinantseerimise kohustusega on tuleml miinuses. See muutub 2018.aastal. 2017 on plaanis esitada projekt Leader JAP tegevusgrupile. Juhatuse liikmetele ei ole töötasu makstud. Maksu- ja Tolliametile võlgu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	135	173
Kokku käibevarad	135	173
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	59 937	77 185
Kokku põhivarad	59 937	77 185
Kokku varad	60 072	77 358
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	81 177	91 153
Kokku pikaajalised kohustised	81 177	91 153
Kokku kohustised	81 177	91 153
Netovara		
Reservid	64	64
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-13 859	2 491
Aruandeaasta tulem	-7 310	-16 350
Kokku netovara	-21 105	-13 795
Kokku kohustised ja netovara	60 072	77 358

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Annetused ja toetused	192	1 625
Tulu ettevõtlusest	341	697
Muud tulud	9 976	0
Kokku tulud	10 509	2 322
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-349	-165
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 470	-18 507
Kokku kulud	-17 819	-18 672
Põhitegevuse tulem	-7 310	-16 350
Aruandeaasta tulem	-7 310	-16 350

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	192	192
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	341	0
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	697
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-571	-916
Kokku rahavood põhitegevusest	-38	-27
Kokku rahavood	-38	-27
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	173	200
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-38	-27
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	135	173

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	64	2 491	2 555
Aruandeaasta tulem		-16 350	-16 350
31.12.2015	64	-13 859	-13 795
Aruandeaasta tulem		-7 310	-7 310
31.12.2016	64	-21 169	-21 105

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allikaveed raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toi koostatud RTJ-s 14 ja 22 esitatud skeemi alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Aruanne on koostatud põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raha

Kassas ja panga arvelduskontodel olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Laenud ja nõuded teiste osapoolte vastu, mida mittetulundusühing ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas on allahindlus kajastatud kontraaktiva kontrol ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Igat nõuet konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Laenude ja nõuete allahindlus kajastatakse tulemiaruanDES põhitegevuse kuluna ning investeerimistegevusega seotud laenude ja nõuete allahindlus kajastatakse tulemiaruanDES finantskuluna. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi tulemiaruanDES.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kasutades efektiivset intressimäära. Intressikulu finantskohustustelt kajastatakse aruandeperioodi tulemiaruanDES. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Varade sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel . sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise finantseerimiseks saadud summa kajastatakse kohustusena. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja saadud sihtfinantseerimine on üleval kohustusena ja kantakse tulusse soetatud viie aasta pärast

Tegevuskulude sihtfinantseerimine läheb projektikuludesse

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mille eest makstud väärtus. Sihtfinantseerimisega soetatud põhivara võetakse arvele ja amortisatsioon kantakse kuludesse. Sihtfinantseerimine EL või valitsuse poolt jäetakse üles kohustusena üles 5-eks aastaks.

Peale selle kohustus läheb üle MTÜ tuluks vastavalt RTJ 22 järgi

Kulud

Kulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

MTÜ Allikaveed juhatuse liikmeid;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid;

MTÜ Allikaveed 2016. a. majandusaasta aruanne

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	135	173

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	23 431	162 452
Akumuleeritud kulum	-55 667	-818	-818	-10 275	-66 760
Jääkmaksumus	82 461	75	75	13 156	95 692
Amortisatsioonikulu	-13 813	-75	-75	-4 619	-18 507
31.12.2015					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	23 431	162 452
Akumuleeritud kulum	-69 480	-893	-893	-14 894	-85 267
Jääkmaksumus	68 648	0	0	8 537	77 185
Ostud ja parendused				222	222
Amortisatsioonikulu	-13 813	0	0	-3 657	-17 470
31.12.2016					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	23 653	162 674
Akumuleeritud kulum	-83 293	-893	-893	-18 551	-102 737
Jääkmaksumus	54 835	0	0	5 102	59 937

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.02.2017

mittetulundusühing Allikaveed (registrikood: 80268064) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA GUUTMANN	Juhatuse liige	06.02.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56678291
E-posti aadress	tiinaguutmann@gmail.com