

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Tammiku Vesi

registrikood: 10787685

tänava/talu nimi, Tammiku ühistu 12
maja ja korteri number:

küla: Uusküla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74120

telefon: +372 56463321

e-posti aadress: bauerl@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ TAMMIKU VESI oli registreeritud 11 juulil 2001 aastal. Firma moodustati puurkaevu ehitamiseks koos sinna juurde kuuluva jaamahoonega (puurkaev-pumpla, hüdrofoor, sügavveepump) ja aastaringse kasutusega veetorustikuga, et majandus-joogiveega varustada ümbruse elanikonda.

Aruandeaasta jooksul müüdud 959 m³ puurkaevuvett 14 inimestele.

2016. aastal moodustas OÜ TAMMIKU VESI müügitulu 515,50 eorot.

OÜ TAMMIKU VESI on väga väike ettevõtte, seepärast töötajad puuduvad, kuna osalejad ise täidavad vajalikud ülesanded. Ettevõtte juhatus ka ei saa töötasu.

Juhtkonna prioriteediks on jätkuva ja katkematu joogivee andmine elanikonnale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	244	40
Nõuded ja ettemaksed	988	1 028
Kokku käibevarad	1 232	1 068
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	20 755	21 182
Kokku põhivarad	20 755	21 182
Kokku varad	21 987	22 250
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	201	81
Kokku lühiajalised kohustised	201	81
Kokku kohustised	201	81
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	473	473
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 136	7 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-383	11 840
Kokku omakapital	21 786	22 169
Kokku kohustised ja omakapital	21 987	22 250

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	515	518
Muud äritulud	0	12 284
Mitmesugused tegevuskulud	-471	-546
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-427	-416
Ärikasum (kahjum)	-383	11 840
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-383	11 840
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-383	11 840

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAMMIKU VESI 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha bilansis kajastab kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded ostjate vastu ning muud lühialised nõuded kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivahendi hulka arvatakse varad eeldatava kasuliku kasutusajaga üle 1 (ühe) aasta, olenemata nende maksumusest.

Materiaalne põhivara esialgne arvelevõtmine toimub soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalse põhivara ühiku amortiseerimiseks kasutatakse lineaarne meetod: igal aastal kantakse kuluks võrdne osa netomaksumusest.

Materiaalse põhivara amortiseerimine algab järgneva kuu esimesel kuupäeval tema kasutusele võtmisest ja seda tehakse kuni vara on täielikult amortiseerunud või mahakantud.

Vara soetamise kuupäev alati ei võrdu tema kasutusele võtmise kuupäevaga.

Immateriaalne põhivara puudub.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 euro.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	30 a.
seadmed ja masinad	5 - 10 a.
muu inventar	5 a.

Kohustuslik reservkapital

OÜ TAMMIKU VESI kannas reservkapitali 1/20 puhaskasumist. Reservkapital saavutas põhikirjas ettenähtud suuruse, nüüd lõpetaksime reservkapitali suurendamist puhaskasumi arvelt.

Tulud

OÜ TAMMIKU VESI tulu – see on joogivee müük 14 elanikonnale.

1 m³ vee hinda kinnitatakse juhatuse liikmete koosolekul.

Kulud

Tulude ja kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud Kasumiaruande skeemi nr. 1 kirjetele.

Kuna ettevõtte eesmärgiks on kompleksi "Pumbajaam" ehituse edukas lõpetamine, kompleksi korralik tegutsemine (hooldus, remont, teenindamine), sanitaartsooni territooriumi korrashoid ja joogivee andmine elanikonnale, siis kulude hulka kuuluvad:

Mitmesugused tegevuskulud:

- kantseleikulud, reklaamikulud
- ostetud energia
- valveteenus
- veeanalüüsitegemise kulud

Muud ärikulud

- panga teenustasud
- maamaks
- vee erikasutusemaks.

Maksustamine

OÜ TAMMIKU VESI on käibemaksuvaba. OÜ TAMMIKU VESI on ainult maamaksu maksja.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	244	40

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	988	1 017
Kokku nõuded ostjate vastu	988	1 017

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Maamaks	91	11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	11	0

05.02.2015.a. Maksu-ja Tolliamet väljastas maksuteade nr 152273 summaga 192,50 euro.

15.03.2015.a. OÜ Tammiku Vesi maksis 192,50 euro.

07.05.2015.a. tuli järgmine maksuteade nr 1150312, millega tunnistatakse varem saadetud maksuteade nr 152273 kehtetuks ja

2015.a. maamaksu tasumiseks on 294,00 euro.

Helistades Maksuametisse (tel. 8800816), täpsustati, et OÜ Tammiku Vesi peab maksma juurde ainult 10,87 euro, mis oli tasutud 08.06.2015 a.

05.02.2016.a. tuli kolmas maksuteade nr 622877 2015.a. maamaksu kohta, millega tunnistatakse varem saadetud maksuteaded nr 152273,

1150312 kehtetuks ja 2015.a. maamaks on 192,25 euro.

04.02.2016.a. Maksu-ja Tolliamet väljastas maksuteade nr 293669 summaga 192,25 euro.

Helistades Jõelähtme Valla Valitsusse (tel. 6054879) täpsustati, et OÜ Tammiku Vesi peab maksma juurde 90,63 euro, mis oli

tasutud 30.03.2016.a.

OÜ Tammiku Vesi raamatupidamise järgi on meie võlg 90,63 euro, aga e-maksuameti maksuvõla päringu järgi maksuvõlg puudub.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2014						
Soetusmaksumus	12 782	12 517	12 517	1 131	1 131	26 430
Akumuleeritud kulum	0	-5 054	-5 054	0	0	-5 054
Jääkmaksumus	12 782	7 463	7 463	1 131	1 131	21 376
Ostud ja parendused		96	96			96
Amortisatsioonikulu		-290	-290			-290
31.12.2015						
Soetusmaksumus	12 782	12 613	12 613	1 131	1 131	26 526
Akumuleeritud kulum	0	-5 344	-5 344	0	0	-5 344
Jääkmaksumus	12 782	7 269	7 269	1 131	1 131	21 182
Ostud ja parendused		-339	-339			-339
Amortisatsioonikulu		-88	-88			-88
31.12.2016						
Soetusmaksumus	12 782	12 274	12 274	1 131	1 131	26 187
Akumuleeritud kulum	0	-5 432	-5 432	0		-5 432
Jääkmaksumus	12 782	6 842	6 842	1 131	1 131	20 755

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Maa	12 782	12 782
Masinad ja seadmed	12 274	12 613
Muud masinad ja seadmed	12 274	12 613
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	1 131	1 131
Lõpetamata projektid	1 131	1 131
Kokku	26 187	26 526

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

Immateriaalne põhivara puudub.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2 560	2 560

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	515	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	515	518
Kokku müügitulu	515	518
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	515	518

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	148	75
Elektrienergia	148	75
Riiklikud ja kohalikud maksud	192	193
Valve (G4S)	21	100
Pangakonto kasutamine	15	17
Jooksvad kulud	95	161
Kokku mitmesugused tegevuskulud	471	546

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ Tammiku Vesi on väga väike ettevõtte, mis tegeleb 14 elanikonna joogivee varustamisega. Seepärast töötajad puuduvad, kuna osalejad ise täidavad vajalikud ülesanded. Ettevõtte juhatus ka ei saa töötasu.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooli ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2017

osaühing Tammiku Vesi (registrikood: 10787685) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADI BAUER	Juhatuse liige	12.03.2017
Resolutsioon:	Allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-383
Kokku	18 753
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-383
Kokku	-383

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veekogumine, -töötlus ja -varustus	36001	515	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aide Tiitus	45707270217		832 EUR (Lihtomand)
Juri Matsjuk	36408040280		832 EUR (Lihtomand)
Ljudmilla Bauer	45308300309		896 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56463321
E-posti aadress	bauerl@hot.ee