

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: mittetulundusühing Allikaveed

registrikood: 80268064

tänava/talu nimi, Pargi tn 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	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MTÜ Allikaveed tegutseb Roosna-Alliku aleviku ja Allikjärve küla kogukondade hüvanguks. On tehtud ja teostatud projekte PRIA LEADER piirkonnas j 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 169441 euro eest, sellest on sihtfinantseerimisega 85440 eurot. .Seoses sihtfinantseerimise kohustusega on tulem miinuses. See muutub 2018.aastal.

Juhatuse liikmetele ei ole töötasu makstud. Maksu- ja Tolliametile võlgu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 098	135
Kokku käibevarad	1 098	135
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	52 577	59 937
Kokku põhivarad	52 577	59 937
Kokku varad	53 675	60 072
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	85 440	81 177
Kokku pikaajalised kohustised	85 440	81 177
Kokku kohustised	85 440	81 177
Netovara		
Reservid	64	64
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-21 169	-13 859
Aruandeaasta tulem	-10 660	-7 310
Kokku netovara	-31 765	-21 105
Kokku kohustised ja netovara	53 675	60 072

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Annetused ja toetused	3 105	192
Tulu ettevõtlusest	1 417	341
Muud tulud	1 828	9 976
Kokku tulud	6 350	10 509
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 469	0
Mitmesugused tegevuskulud	-413	-349
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 128	-17 470
Kokku kulud	-17 010	-17 819
Põhitegevuse tulem	-10 660	-7 310
Aruandeaasta tulem	-10 660	-7 310

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	2 428	192
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 417	341
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 882	-571
Kokku rahavood põhitegevusest	963	-38
Kokku rahavood	963	-38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	135	173
Raha ja raha ekvivalentide muutus	963	-38
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 098	135

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	64	-13 859	-13 795
Aruandeaasta tulem		-7 310	-7 310
31.12.2016	64	-21 169	-21 105
Aruandeaasta tulem		-10 660	-10 660
31.12.2017	64	-31 829	-31 765

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

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

Varade sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel . sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansist 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

Seotud osapooled

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

MTÜ Allikaveed juhatuse liikmeid;

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

MTÜ Allikaveed 2017 a. majandusaasta aruanne

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	1 098	135

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
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
Ostud ja parendused				6 767	6 767
Amortisatsioonikulu	-5 960			-8 167	-14 127
31.12.2017					
Soetusmaksumus	138 128	893	893	30 420	169 441
Akumuleeritud kulum	-89 253	-893	-893	-26 718	-116 864
Jääkmaksumus	48 875	0	0	3 702	52 577

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.01.2018

mittetulundusühing Allikaveed (registrikood: 80268064) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA GUUTMANN	Juhatuse liige	01.02.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

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