

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing JÕHVI VESI

registrikood: 11290129

tänavatänu nimi, Malmi tn 6a

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41537

telefon: +372 53433422

e-posti aadress: johvi.vesi@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2022 aastal moodustas OÜ Jõhvi Vesi müügitulu 50000 euro

Firmas töötab 4 inimesed

2022 a.juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	25 526	2 619	221	2
Finantsinvesteeringud	40 000	40 000	40 000	
Nõuded ja ettemaksed	177 396	163 582	10 292	3
Kokku käibevarad	242 922	206 201	50 513	
Põhivarad				
Nõuded ja ettemaksed	270 000	0		3
Materiaalsed põhivarad	163 762	197 442	210 954	5
Kokku põhivarad	433 762	197 442	210 954	
Kokku varad	676 684	403 643	261 467	
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	96 000	36 680	29 380	6
Võlad ja ettemaksed	2 987	18 791	20 052	7
Kokku lühiajalised kohustised	98 987	55 471	49 432	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	360 892	132 731	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	360 892	132 731	0	
Kokku kohustised	459 879	188 202	49 432	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 629	209 223	206 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 364	3 406	2 395	
Kokku omakapital	216 805	215 441	212 035	
Kokku kohustised ja omakapital	676 684	403 643	261 467	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	50 000	42 500	9
Muud äritulud	7 048	2 911	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-634	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 555	-2 843	10
Tööjõukulud	-34 238	-20 190	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 674	-13 512	
Muud ärikulud	0	-4 444	
Ärikasum (kahjum)	9 581	3 788	
Intressikulud	-8 217	-382	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 364	3 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 364	3 406	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglasel väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel OÜ Jõhvi Vesi kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2014 on ümber hinnatud euro bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagastada amortisatsiooni arvestu-se vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruande-aastal alljärgnev:

Põhivara grupp Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsiooni määr aruandeaastal

Inventar, mööbel, kontoritehnika Lineaarne 100-30 %

Muud masinad ja seadmed Lähtuvalt tegelikust kasutusest 10-40 %

Ehitised ja rajatised Lineaarne 5-8 %

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus.

Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit.

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null. Maad ei amortiseerita.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	517	76
Arvelduskonto	25 009	2 543
Kokku raha	25 526	2 619

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	54 907	54 907	
Ostjatelt laekumata arved	54 907	54 907	
Laenunõuded	390 000	120 000	270 000
Ettemaksed	2 489	2 489	
Muud makstud ettemaksed	2 489	2 489	
Kokku nõuded ja ettemaksed	447 396	177 396	270 000

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 582	13 582	
Ostjatelt laekumata arved	13 582	13 582	
Laenunõuded	150 000	150 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 582	163 582	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	190	45
Sotsiaalmaks	574	418
Kohustuslik kogumispension	4	28
Töötuskindlustusmaksed	45	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	813	499

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	40 000	236 000	276 000
Akumuleeritud kulum	0	-65 046	-65 046
Jääkmaksumus	40 000	170 954	210 954
Amortisatsioonikulu		-13 512	-13 512
31.12.2021			
Soetusmaksumus	40 000	236 000	276 000
Akumuleeritud kulum	0	-78 558	-78 558
Jääkmaksumus	40 000	157 442	197 442
Amortisatsioonikulu		-11 674	-11 674
Müügid (jääkmaksumuses)		-15 000	-15 000
Ümberliigitamised		-7 006	-7 006
Muud ümberliigitamised		-7 006	-7 006
31.12.2022			
Soetusmaksumus	40 000	213 994	253 994
Akumuleeritud kulum	0	-90 232	-90 232
Jääkmaksumus	40 000	123 762	163 762

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Ehitised	15 000	
Kokku	15 000	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Luminor bank	456 892	96 000	360 892	
Pikaajalised laenud kokku	456 892	96 000	360 892	
Laenukohustised kokku	456 892	96 000	360 892	
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
firma	12 680	12 680		
Lühiajalised laenud kokku	12 680	12 680		
Pikaajalised võlakirjad				
Luminor bank	156 731	24 000	132 731	
Pikaajalised võlakirjad kokku	156 731	24 000	132 731	
Laenukohustised kokku	169 411	36 680	132 731	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76	76
Võlad töövõtjatele	2 098	2 098
Maksuvõlad	813	813
Kokku võlad ja ettemaksed	2 987	2 987
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	167	167
Võlad töövõtjatele	2 029	2 029
Maksuvõlad	499	499
Muud võlad	16 096	16 096
Kokku võlad ja ettemaksed	18 791	18 791

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	2 098	2 029
Kokku võlad töövõtjatele	2 098	2 029

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 000	42 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 000	42 500
Kokku müügitulu	50 000	42 500
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vabade ruumide rentimine	50 000	42 500
Kokku müügitulu	50 000	42 500

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	106	677
Elektrienergia	106	677
Pangateenused	36	20
Kindlustuse hoone ja vara	369	575
Maamaks	504	504
Muud	540	1 067
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 555	2 843

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	27 901	15 625
Sotsiaalmaksud	6 119	4 444
Töökindlustusmaks	218	121
Kokku tööjõukulud	34 238	20 190
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud 2022 aastal ei toimunud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.01.2023

Osaühing JÕHVI VESI (registrikood: 11290129) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA DENISSENKO	Juhatuse liige	15.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	212 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 364
Kokku	213 993

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	50000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Ziljov	36608262730	Jõhvi linn, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53433422
E-posti aadress	johvi.vesi@gmail.com