

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: mittetulundusühing Kelvingi Tehnovõrgud

registrikood: 80056776

tänava/talu nimi, Koidu tee 36

maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74018

telefon: +372 5236489

e-posti aadress: info@kelvingi.ee

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Täiendav lisa 1	14
Lisa 16 Revisjonikomisjoni järelaudotsus	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

2016.aastal olid MTÜ Kelvingi Tehnovõrgud suuremateks tegemisteks alljärgnevad tegevused:

- *MTÜ liikmete varustamine vee- ja kanalisatsiooniga.
- *Kelvingi külas haljastuse ja heakorra tagamine.
- *Pumplate remont ja hooldus.
- *Drenaaži ja pumplate survepesu.
- *Küla turvalisuse tagamine.
- *Olemasolevate lastemänguväljakute hooldus ja remont.
- *Kelvingi kõlakoja ja tantsupõranda ehitamine.
- *Viimsi valla metsa, mere ja looduse kaitsmine.
- *Küla juubilaride, eakate ja aktivistide õnnitlemine ja tänamine.

Tuleva, 2017a., aasta tegevuskava:

- *MTÜ liikmete varustamine vee- ja kanalisatsiooniga.
- *Kelvingi külas haljastuse ja heakorra tagamine.
- *Pumplate remont ja hooldus.
- *Drenaaži ja pumplate survepesu.
- *Küla turvalisuse tagamine.
- *Olemasolevate lastemänguväljakute hooldus ja remont.
- *Viimsi valla metsa, mere ja looduse kaitsmine.
- *Küla juubilaride, eakate ja aktivistide õnnitlemine ja tänamine.
- *Jalakäijate-tee ehitamine üle mõlema pumpla ringi.
- *Haljastustöödemasinatele kuuri ehitamine.
- *5-etapilisest Viimsi mälumängust Kelvingi võistkonnana osavõtmine.
- *Kelvingi ja Viimsi noorte maadlusringile võimaluste loomine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 487	43 549	2
Nõuded ja ettemaksed	23 808	17 739	3
Kokku käibevarad	68 295	61 288	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	262 507	282 360	5
Kokku põhivarad	262 507	282 360	
Kokku varad	330 802	343 648	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 107	7 273	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 107	7 273	
Kokku kohustised	7 107	7 273	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	189 308	169 917	
Reservid	33 781	60 212	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	106 246	118 919	
Aruandeaasta tulem	-5 640	-12 673	
Kokku netovara	323 695	336 375	
Kokku kohustised ja netovara	330 802	343 648	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 174	7 986	7
Tulu ettevõtlusest	9 303	9 303	8
Muud tulud	5 596	3 880	9
Kokku tulud	27 073	21 169	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 913	-12 331	10
Mitmesugused tegevuskulud	-10 024	-11 311	11
Tööjõukulud	-10 780	-10 197	12
Muud kulud	0	-4	
Kokku kulud	-32 717	-33 843	
Põhitegevuse tulem	-5 644	-12 674	
Muud finantstulud ja -kulud	4	1	13
Aruandeaasta tulem	-5 640	-12 673	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-5 644	-12 674
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 069	1 300
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-166	-647
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	11 175	8 735
Kokku rahavood põhitegevusest	-704	-3 286
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-17 429	-7 772
Laekunud intressid	4	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 425	-7 771
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	20 669	20 162
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 602	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 067	20 162
Kokku rahavood	938	9 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 549	34 444
Raha ja raha ekvivalentide muutus	938	9 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 487	43 549

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	148 571	89 620	118 919	357 110
Aruandeaasta tulem	0	0	-12 673	-12 673
Muutused reservides	0	-29 408	0	-29 408
Muud muutused netovaras	21 346	0	0	21 346
31.12.2015	169 917	60 212	106 246	336 375
Aruandeaasta tulem	0	0	-5 640	-5 640
Muutused reservides	0	-26 431	0	-26 431
Muud muutused netovaras	19 391	0	0	19 391
31.12.2016	189 308	33 781	100 606	323 695

Sihtkapitali all kajastatakse kogunenud omakapitali ja sihtfinantseerimise jääki.

Reservide all on ümberhindluse reserv ja muud reservid.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kelvingi Tehnovõrgud MTÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvidest 13-26 ja Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud põhimõtetele.

Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksud ja muud tulud on kajastatud perioodis, mille eest nad tasutakse.

Kui tasu laekumine on ebakindel, kajastatakse tulu laekumise hetkel. Laekumata summad on kajastatud muudes reservides.

Sihtotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise fondi suurenemisena ja vastavad kulud fondi vähenemisena. Perioodi eest esitatud, kuid laekumata nõuded fondi suurendamiseks on kajastatud muudes reservides.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Arvestuse aluseks on laekumata arved klientide lõikes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on kajastatud varad, mille haldamine on Kelvingi Tehnovõrkude põhitegevus.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni põhivaradelt arvestatakse 5% - 20% aastas.

Maad ei amortiseerita.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit.

Tulud

Tuludes on kajastatud perioodil laekunud tulud, vajadusel võttes arvesse perioodi, mille eest need on tasutud.

Kulud

Kulud arvestatakse perioodis, millal kulud tekkisid (tekkepõhiselt).

Netovara liigitatakse vastavalt vara liigile.

Moodustatud on ümberhindluse reserv põhivara väärtuse korrigeerimiseks ja reserv potentsiaalsete nõuete osas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	44 487	43 549
Kokku raha	44 487	43 549

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 808	23 808
Ostjatelt laekumata arved	23 808	23 808
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 808	23 808
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 739	17 739
Ostjatelt laekumata arved	17 739	17 739
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 739	17 739

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	122	119
Üksikisiku tulumaks	52	294
Sotsiaalmaks	142	536
Töötuskindlustusmaksed	3	13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	498	493
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	817	1 455

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014					
Soetusmaksumus	640 939	12 324	12 324	43 541	696 804
Akumuleeritud kulum	-330 789	-11 745	-11 745	-42 723	-385 257
Jääkmaksumus	310 150	579	579	818	311 547
Ostud ja parendused	937	0	0	0	937
Amortisatsioonikulu	-29 149	-158	-158	-817	-30 124
Muud muutused	0	1	1	-1	0
31.12.2015					
Soetusmaksumus	641 876	12 325	12 325	43 541	697 742
Akumuleeritud kulum	-359 938	-11 903	-11 903	-43 541	-415 382
Jääkmaksumus	281 938	422	422	0	282 360
Ostud ja parendused	8 254	0	0	0	8 254
Amortisatsioonikulu	-27 949	-158	-158	0	-28 107
31.12.2016					
Soetusmaksumus	650 130	12 325	12 325	43 541	705 996
Akumuleeritud kulum	-387 887	-12 061	-12 061	-43 541	-443 489
Jääkmaksumus	262 243	264	264	0	262 507

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 350	4 350
Võlad töövõtjatele	430	430
Maksuvõlad	817	817
Saadud ettemaksed	564	564
Muud saadud ettemaksed	564	564
Puhkusetasu eraldis	482	482
Arvestatud sotsiaalmaks	142	142
Arvestatud töötuskindlustusmaksed	4	4
Võlgnevus aruandvatele isikutele	318	318
Kokku võlad ja ettemaksed	7 107	7 107
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 696	3 696
Võlad töövõtjatele	780	780
Maksuvõlad	1 455	1 455
Saadud ettemaksed	452	452
Muud saadud ettemaksed	452	452
Puhkusetasu eraldis	480	480
Arvestatud sotsiaalmaks	257	257
Arvestatud töötuskindlustusmaksed	6	6
Võlgnevus aruandvatele isikutele	147	147
Kokku võlad ja ettemaksed	7 273	7 273

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 674	7 986
Sisseastumistasud	4 500	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 174	7 986

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
ruumide rent	9 303	9 303
Kokku tulu ettevõtlusest	9 303	9 303

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Sissetulekud teenuste vahendamisest	3 979	3 880
Muud	1 617	0
Kokku muud tulud	5 596	3 880

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	159	122
Energia	2 199	2 107
Elektrienergia	2 199	2 107
Hooldustööd	774	3 394
Maamaks	90	68
Heakord ja haljastus	4 712	2 760
Vahendatud teenuste kulud	3 979	3 880
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 913	12 331

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	369	456
Pangateenused	60	51
Raamatupidamiskulud	2 761	2 761
Ostetud käibevara	1 259	350
Autokompensatsioon	992	939
Hoolduskulud, prügivedu ja maj kulud	640	346
Õigusabi teenused	1 396	4 175
Muud	2 547	2 233
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 024	11 311

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 592	5 051
Sotsiaalmaksud	2 723	2 575
Töövõtulepingutasud	2 465	2 571
Kokku tööjõukulud	10 780	10 197
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	4	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	167	167
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Täiendav lisa

Muudes reservides kajastatakse esitatud, kuid laekumata ostjate arveid aastate lõikes. Esitatud arve laekumisel suurendatakse vastavat fondi või tekib kasumiaruande tulu sõ makse sisust.

muud reservid	31.12.2016	vähene mine	suurenemine	31.12.2015
saadud toetused	1	2.016	2.000	17
kokku saadud toetused	1	2.016	2.000	17

liikmemaksud	27	0	0	27
valveteenused	28	0	0	28
vesi	0	0	0	0
kokku laekumata 2012	55	0	0	55

liikmemaksud	39	0	0	39
valveteenused	33	0	0	33
vesi	0	0	0	0
kokku laekumata 2013	72	0	0	72

liikmemaksud	180	30	0	210
valveteenused	89	0	0	89
vesi	674	227	0	901
kokku laekumata 2014	943	257	0	1.200

liikmemaksud	210	642	0	852
valveteenused	16	48	0	64
vesi	585	4.838	0	5.423
kokku laekumata 2015	811	5.528	0	6.339

liikmemaksud	1.078	7.010	8.088	0
valveteenused	112	1.092	1.204	0
vesi	6.286	49.627	55.913	0
kokku laekumata 2016	7.476	57.729	65.205	0

muud reservid kokku	9.358	65.530	67.205	7.683
----------------------------	--------------	---------------	---------------	--------------

REVISJONIKOMISJONI JÄRELDUSOTSUS MTÜ KELVINGI TEHNOVÕRGUD ÜLDKOOSOLEKULE

Oleme kontrollinud MTÜ Kelvingi Tehnovõrgud 31.12.2016 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaruannet, juhatuse tegevusega seotud dokumentatsiooni ning küsitlenud selgituste saamiseks juhatuse liikmeid. Raamatupidamise aastaruande ja juhatuse tegevusaruande koostamine on ühingu juhatuse kohustus. Meie ülesanne on anda revisjoni tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaruande ja juhatuse tegevuse kohta.

Revisjon oli planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldaks piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Revisjoni käigus on väljavõtteliselt kontrollitud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaruandes esitatud näitajad.

Bilansist nähtuvalt on arveldusarvel 44 486 eurot; nõuded ostjate vastu 23 244 eurot; põhivara kokku 262 507 eurot, võlad tarnijatele 4 350 eurot; 2016 aasta majandustegevuse tulem on -12 673 eurot ja bilansi summa 330 238 eurot.

Arvame, et revisjon annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaruande ja juhatuse tegevuse kohta.

Juhatus on tegutsenud MTÜ Kelvingi Tehnovõrgud liikmete huvides ja ühingut arendavalt, arvestades kehtiva seadusandluse, ühingu põhikirja ning üldkoosoleku ja juhatuse otsustega.

Koostatud raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MTÜ Kelvingi Tehnovõrgud finantsseisundit seisuga 31.12.2016.

Kelvingi, 29. mail 2017.a.

Sirje Põlluste

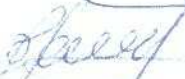


Kauri Rattus



Sisukord

Raamatupidamise aastaaruanne	3
Bilanss	3
Tulemiaruanne	4
Rahavoogude aruanne	5
Netovara muutuste aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõla	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Ants-Hembo Lindemann 
 Merilyn Põhisalu 
 Mari Luha 
 EVA LAASMA 
 Marina Luha 
 Peeter Sepper 
 Toivo Rooma 

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5236489
E-posti aadress	info@kelvingi.ee