

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: mittetulundusühing Kelvingi Tehnovõrgud

registrikood: 80056776

tänavaja/talu nimi, Koidu tee 36

maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74018

telefon: +372 5236489

e-posti aadress: marko.otsing@eesti.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 Materiaalne põhivara	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
Aruande allkirjad	15

Ants-Hembo Lindemägi
Marko Oksa
Ena Laasmaa
Marika Luus
Merilyn Börsch
Peeter Sepp
Toivo Roosma

Tegevusaruanne

2014.a. olid MTÜ Kelvingi Tehnovõrgud suuremateks tegemisteks alljärgnevad:

MTÜ liikmete vee- ja kanalisatsioonisüsteemiga jätkuv varustamine;

Haljastuse heakorra tagamine;

Lastemänguväljakute jooksev remont ja hooldus;

Heakorra tagamine;

Küla turvalisuse jätkuv tagamine;

Metsa, mere ja looduse kaitsel aktiivne kaasalöömine;

Kohtus kostjana esinemine Mart Pärna hagi suhtes, millega viimane nõudis enda kinnistu varustamist vee- ja kanalisatsiooniteenusega. MTÜ juhatus peab nõuet alusetuks. Kohtuprotsess jätkub ka 2015.aastal.

Juhatusel liikmetele arvestati töötasuna 3840 eurot.

2015.a. tegevuskava:

MTÜ liikmete vee- ja kanalisatsioonisüsteemiga jätkuv varustamine;

Drenaažitrassi kaevude puhastus, remont ning vajalike lisakaevude paigaldus;

Olemasoleva haljastuse täiendamine ja osaline uuendamine;

Lastemänguväljakute jooksev remont ja hooldus;

Heakorra tagamine;

Küla turvalisuse jätkuv tagamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	34 444	11 480
Nõuded ja ettemaksed	19 039	9 313
Kokku käibevara	53 483	20 793
Põhivara		
Materiaalne põhivara	311 547	345 076
Kokku põhivara	311 547	345 076
Kokku varad	365 030	365 869
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 920	5 986
Kokku lühiajalised kohustused	7 920	5 986
Kokku kohustused	7 920	5 986
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	148 571	123 650
Reservid	89 620	126 204
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	110 029	111 117
Aruandeaasta tulem	8 890	-1 088
Kokku netovara	357 110	359 883
Kokku kohustused ja netovara	365 030	365 869

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 841	8 529
Annetused ja toetused	0	12 637
Tulu ettevõtlusest	9 303	9 303
Muud tulud	4 468	4 470
Kokku tulud	39 612	34 939
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 620	-14 046
Mitmesugused tegevuskulud	-9 248	-13 406
Tööjõukulud	-9 790	-7 904
Muud kulud	-64	-672
Kokku kulud	-30 722	-36 028
Põhitegevuse tulem	8 890	-1 089
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Aruandeaasta tulem	8 890	-1 088

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	8 890	-1 089
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-12 934
Kokku korrigeerimised	0	-12 934
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 726	833
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 934	-1 318
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 300	1 567
Kokku rahavood põhitegevusest	2 398	-12 941
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-446	-791
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-446	-790
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	21 012	7 114
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 012	7 114
Kokku rahavood	22 964	-6 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 480	18 097
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 964	-6 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 444	11 480

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2012	113 880	152 814	111 117	377 811
Aruandeaasta tulem	0	0	-1 088	-1 088
Muutused reservides	0	-26 610	0	-26 610
Muud muutused netovaras	9 770	0	0	9 770
31.12.2013	123 650	126 204	110 029	359 883
Aruandeaasta tulem	0	0	8 890	8 890
Muutused reservides	0	-36 584	0	-36 584
Muud muutused netovaras	24 921	0	0	24 921
31.12.2014	148 571	89 620	118 919	357 110

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.

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

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 1,32 - 20% aastas. Maad ei amortiseerita.

Annetused ja toetused

Sihthotstarbelise 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	34 444	11 480
Kokku raha	34 444	11 480

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 971	18 971
Ostjatelt laekumata arved	18 971	18 971
Ettemaksed	68	68
Tulevaste perioodide kulud	68	68
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 039	19 039
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 312	9 312
Ostjatelt laekumata arved	9 312	9 312
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 313	9 313

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	56
Üksikisiku tulumaks	96	0	260
Sotsiaalmaks	198	0	456
Töötuskindlustusmaksed	6	0	14
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	470	0	457
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	770	0	1 243

Muude maksuvõlgade all on kajastatud vee erikasutustasu.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012							
Soetusmaksumus	607 308	11 534	11 534	43 541	30 814	30 814	693 197
Akumuleeritud kulum	-276 249	-11 445	-11 445	-37 005	0	0	-324 699
Jääkmaksumus	331 059	89	89	6 536	30 814	30 814	368 498
Ostud ja parendused	0	790	790	0	0	0	790
Amortisatsioonikulu	-23 600	-124	-124	-2 859	0	0	-26 583
Ümberklassifitseerimised	33 186	0	0	0	-33 186	-33 186	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	33 186	0	0	0	-33 186	-33 186	0
Muud muutused	-1	0	0	0	2 372	2 372	2 371
31.12.2013							
Soetusmaksumus	640 493	12 324	12 324	43 541	0	0	696 358
Akumuleeritud kulum	-299 849	-11 569	-11 569	-39 864	0	0	-351 282
Jääkmaksumus	340 644	755	755	3 677	0	0	345 076
Ostud ja parendused	446	0	0	0	0	0	446
Amortisatsioonikulu	-30 940	-176	-176	-2 859	0	0	-33 975
31.12.2014							
Soetusmaksumus	640 939	12 324	12 324	43 541	0	0	696 804
Akumuleeritud kulum	-330 789	-11 745	-11 745	-42 723	0		-385 257
Jääkmaksumus	310 150	579	579	818	0	0	311 547

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 762	3 762
Võlad töövõtjatele	1 592	1 592
Maksuvõlad	770	770
Saadud ettemaksed	464	464
Muud saadud ettemaksed	464	464
Puhkusetasu eraldis	506	506
Arvestatud sotsiaalmaks	527	527
Arvestatud töötuskindlustusmaksed	18	18
Võlgnevus aruandvatele isikutele	281	281
Kokku võlad ja ettemaksed	7 920	7 920
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 379	3 379
Võlad töövõtjatele	320	320
Maksuvõlad	1 243	1 243
Saadud ettemaksed	425	425
Muud saadud ettemaksed	425	425
Puhkusetasu eraldis	400	400
Arvestatud sotsiaalmaks	106	106
Arvestatud töötuskindlustusmaksed	3	3
Võlgnevus aruandvatele isikutele	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	5 986	5 986

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2014	2013
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	9 059	8 529
Sisseastumistasud	16 782	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 841	8 529

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
ruumide rent	9 303	9 303
Kokku tulu ettevõtlusest	9 303	9 303

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2014	2013
Sissetulekud teenuste vahendamisest	4 468	4 470
Kokku muud tulud	4 468	4 470

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	12	0
Energia	1 921	2 663
Elektrienergia	1 921	2 663
Hooldustööd	2 261	3 810
Maamaks	68	68
Heakord ja haljastus	2 890	3 035
Vahendatud teenuste kulud	4 468	4 470
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 620	14 046

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	184	265
Pangateenused	43	45
Raamatupidamiskulud	2 804	2 761
Ostetud käibevara	690	614
Autokompensatsioon	702	832
Hoolduskulud, prügivedu ja maj kulud	549	840
Õigusabi teenused	3 481	5 635
Muud	795	2 414
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 248	13 406

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 695	3 868
Sotsiaalmaksud	2 470	2 006
Töövõtulepingutasud	2 625	2 030
Kokku tööjõukulud	9 790	7 904
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	0	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Füüsilisest isikust liikmete arv	167	167
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 219	3 840

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	31.12.14	vähene mine	suurene mine	31.12.13
valveteenused	0	61	0	61
kokku laekumata 2002	0	61	0	61
liikmemaksud	0	147	0	147
valveteenused	23	123	0	146
vesi	0	55	0	55
kokku laekumata 2003	23	325	0	348
liikmemaksud	0	153	0	153
valveteenused	31	123	0	154
vesi	23	37	0	60
kokku laekumata 2004	54	313	0	367
liikmemaksud	0	153	0	153
valveteenused	123	123	0	246
vesi	0	46	0	46
kokku laekumata 2005	123	322	0	445
liikmemaksud	0	115	0	115
valveteenused	123	122	0	245
vesi	0	64	0	64
kokku laekumata 2006	123	301	0	424
liikmemaksud	0	153	0	153
valveteenused	115	307	0	422
vesi	29	236	0	265
kokku laekumata 2007	144	696	0	840
liikmemaksud	0	58	0	58
valveteenused	153	154	0	307
vesi	86	48	0	134
kokku laekumata 2008	239	260	0	499
liikmemaksud	0	136	0	136
valveteenused	38	242	0	280
vesi	222	96	0	318
kokku laekumata 2009	260	474	0	734
liikmemaksud	0	115	0	115
valveteenused	0	207	0	207
vesi	0	345	0	345
kokku laekumata 2010	0	667	0	667
liikmemaksud	0	54	0	54
valveteenused	0	48	0	48
vesi	0	187	0	187
kokku laekumata 2011	0	289	0	289
liikmemaksud	36	45	0	81
valveteenused	49	28	0	77
vesi	81	351	0	432
kokku laekumata 2012	166	424	0	590
liikmemaksud	118	446	0	564
valveteenused	84	159	0	243
vesi	322	1.616	0	1.938
kokku laekumata 2013	524	2.221	0	2.745
liikmemaksud	732	8.328	9.060	0
valveteenused	314	4.117	4.431	0
vesi	4.265	53.615	57.880	0
kokku laekumata 2014	5.311	66.060	71.371	0
muud reservid kokku	6.967	72.413	71.371	8.009

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5236489
E-posti aadress	marko.otsing@eesti.ee