

MAJANDUSASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Kõivungi Tehnovõrgud

registrikood: 80056776

tänavatälu nimi, Koidu tee 36
maja ja korteri number:

küla: Kõivungi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postilühend:

telefon: +372 5236489

e-posti aadress: marko@eans.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulelaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantsitulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Laekumata ühistumaksed	13

Tegevusaruanne

2011.a. olid MTÜ Keelvingi Tehnovõrgud suuremateks tegemisteks alljärgnevad:

- MTÜ liikmete vee- ja kanalisatsioonüsteemiga jätkuv varustamine;
- Paigaldati täiendavad filtrid joogivee kvaliteedi parandamiseks;
- Olemasoleva haljastuse täiendamine ja osaline uuendamine;
- Lastemänguväljakute jooksev remont ja hooldus;
- Heakorra tagamine;
- Küla turvalisuse jätkuv tagamine.
- Metsa, mere ja looduse kaitsel aktiivne kaasalöömine;
- Jaanipäeva tähistamine;
- Kohtus kostjana esinemine Mart Pärna hagi suhtes, millega viimane nõudis enda kinnistu varustamist vee- ja kanalisatsiooniteenusega. MTÜ juhatus peab nõuet alusetuks. Järgmine kohtuistung on juunis 2012.
- Juhatusel liikmetele arvestati töötasuna 3916 eurot.

2012.a. tegevuskava:

- MTÜ liikmete vee- ja kanalisatsioonüsteemiga 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	12 165	32 957
Nõuded ja ettemaksed	30 701	33 425
Kokku käibevara	42 866	66 382
Põhivara		
Materiaalne põhivara	386 114	383 892
Kokku põhivara	386 114	383 892
Kokku varad	428 980	450 274
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	6 872	6 508
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 011	1 011
Kokku lühiajalised kohustused	7 883	7 519
Pikaajalised kohustused		
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 637	13 648
Kokku pikaajalised kohustused	12 637	13 648
Kokku kohustused	20 520	21 167
Netovara		
Sihkapital/Osakapital nimiväärtnus	102 694	96 205
Reservid	180 022	203 414
Eelmine perioodi akumuleeritud tulum	129 488	124 998
Aruandeaasta tulum	-3 744	4 490
Kokku netovara	408 460	429 107
Kokku kohustused ja netovara	428 980	450 274

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Likimeeli saadud tasud	5 947	15 678
Arvelused ja toelused	1 011	2 707
Tulu ettevõtlusest	9 303	9 303
Muud tulud	2 976	6 443
Kokku tulud	19 237	34 131
Kulud		
Sihotstarbelist finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 784	-11 866
Mitmesugused tegevuskulud	-6 852	-8 552
Tööjõukulud	-8 441	-9 223
Kokku kulud	-23 077	-29 641
Põhitegevuse tulem	-3 840	4 490
Finantsitulud ja -kulud	96	0
Aruandeaasta tulem	-3 744	4 490

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 840	4 490
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	1 558	0
Kokku korrigeerimised	1 558	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 724	-88
Põhitegevusega seotud kohustuslike ja ettemaksete muutus	-647	-4 405
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toelustest	605	1 022
Kokku rahavood põhitegevusest	400	1 019
Rahavood investeermistest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 288	0
Laekunud intressid	96	0
Kokku rahavood investeermistest	-21 192	0
Kokku rahavood	-20 792	1 019
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 957	31 938
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 792	1 019
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 165	32 957

Netovara muutuste aruanne (eurodes)

	Sihikapital/Osiskapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulum	Kokku netovara
31.12.2009	91 808	227 107	124 998	443 913
Auandeaasta tulum	0	0	4 490	4 490
Muutused reservides	0	-23 693	0	-23 693
Muud muutused netovaras	4 397	0	0	4 397
31.12.2010	96 205	203 414	129 488	429 107
Auandeaasta tulum	0	0	-3 744	-3 744
Muutused reservides	0	-23 392	0	-23 392
Muud muutused netovaras	6 489	0	0	6 489
31.12.2011	102 694	180 022	125 744	408 460

Sihikapitali all kajastatakse kogunenud omakapitali ja sihtfinantseerimise jätäki.
Reservide all on ümberhindluse reserv ja muud reservid.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Keelvingi Tehnovõrgud MTÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvist 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 ettemaksed

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

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

Pikaajaliste nõueteena on kajastatud on nõuded, mille laekumine on viibinud. Arvestuse aluseks on laekumata arved klientide lõikes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on kajastatud varad, mille haldamine on Keelvingi 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 tööaast. Amortisatsioon põhivaradelt arvestatakse 1,32 - 20% aastas. Maad ei amortiseerita.

Annetused ja loetused

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutoomeetodit.

Tulud

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

Kulud

Kulud arvestatakse perioodis, milial kulud tekkisid (lekkepõhiselt).

Netovara liigitatakse vastavalt vara liigile.

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

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit.

01.01.2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võitis rahvusvahelise kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 01.01.2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valutatkursist 1 euro = 15,6466 krooni.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlused on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 1 euro = 15,6466 krooni. Kuna nimetatud kurs on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurs, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	12 165	32 957
Kokku raha	12 165	32 957

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	10 537	13 294
Muud nõuded	33	0
Intressinõuded	33	0
Probleemsed laekumata arved	20 131	20 131
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 701	33 425

aegumata nõudeid: 82 eurot

ületanud tähtaja:

alla 1 kuu: 0 eurot

1 - 3 kuud: 1 520 eurot

4 - 12 kuud: 1 215 eurot

üle 12 kuu: 27 851 eurot

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010		
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	18	0	10
Ühisikute tulumaks	0	278	0	303
Sotsiaalmaks	0	488	0	526
Tööduskindlustusmaksed	0	28	0	28
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	405	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 217	0	867

Muude maksuvõlgade all on kajastatud vee erikasutlustasu.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ennised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009							
Soetusmaksumus	586 020	11 534	11 534	43 541	20 859	20 859	661 954
Akumuleeritud kulum	-220 858	-9 046	-9 046	-27 671	0	0	-257 575
Jääkmaksumus	365 162	2 488	2 488	15 870	20 859	20 859	404 379
Ostid ja parendused	0	0	0	0	3 319	3 319	3 319
Amortisatsioonikulu	-18 760	-1 819	-1 819	-3 227	0	0	-23 806
31.12.2010							
Soetusmaksumus	586 020	11 534	11 534	43 541	24 178	24 178	665 273
Akumuleeritud kulum	-239 618	-10 865	-10 865	-30 898	0	0	-281 381
Jääkmaksumus	346 402	669	669	12 643	24 178	24 178	383 892
Ostid ja parendused	21 288	0	0	0	3 318	3 318	24 606
Amortisatsioonikulu	-18 702	-508	-508	-3 174	0	0	-22 384
31.12.2011							
Soetusmaksumus	607 308	11 534	11 534	43 541	27 496	27 496	689 879
Akumuleeritud kulum	-258 320	-11 373	-11 373	-34 072	0	0	-303 765
Jääkmaksumus	348 988	161	161	9 469	27 496	27 496	386 114

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 444	3 329
Võlad töövõtjatele	506	556
Maksuvõlad	1 217	867
Saadud ettemaksed	511	503
Puhkusetasu eraldis	688	1 062
Võlgnevus aruandvatele isikutele	332	0
Arvestatud sotsiaalmaks	167	183
Arvestatud töötuskindlustusmaksed	7	8
Kokku võlad ja ettemaksed	6 872	6 508

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2006	Saadud	Tegastatid	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihfranitseerimine põhivara soetamiseks					
Rahandusministeerium / ühine osa	4 402	0	-685	-2 706	1 011
Rahandusministeerium / pikaajaline osa	12 963	685	0	0	13 648
Kokku sihfranitseerimine põhivara soetamiseks	17 365	685	-685	-2 706	14 659
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 365	685	-685	-2 706	14 659
	31.12.2010	Saadud	Tegastatid	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihfranitseerimine põhivara soetamiseks					
Rahandusministeerium / ühine osa	1 011	1 011		-1 011	1 011
Rahandusministeerium / pikaajaline osa	13 648		-1 011	0	12 637
Kokku sihfranitseerimine põhivara soetamiseks	14 659	1 011	-1 011	-1 011	13 648
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 659	1 011	-1 011	-1 011	13 648

PRJA finantseeris meredärsele mänguväljakule, teede ning hallastuse rajamist 2005. aastal. Kõik lood teostati 2005. aastal. Kellingi Tehnovõrgud MTÜ on täitnud kõik sihfranitseerimisega seotud kohustused. Varade sihfranitseerimise arvestamisel on kasutatud brutomeetodit.

Lisa 8 Likimetelt saadud tasud (eurodes)

	2011	2010
Mittesihhtotstarbelised tasud		
Liknemaksud	5 947	8 951
Sisseastumistasud	0	6 391
Hooldustasud	0	336
Kokku likimetelt saadud tasud	5 947	15 678

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2011	2010
ruumide rent	9 303	9 303
Kokku tulu ettevõtlusest	9 303	9 303

Lisa 10 Muud tulud (eurodes)

	2011	2010
Traavid, viivised ja hüvitised	58	844
Sissetulekud teenuste vahendamisest	2 314	4 576
Muud	604	1 023
Kokku muud tulud	2 976	6 443

Lisa 11 Sihtotstarbelselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	179	789
Energia	2 528	2 154
Elektrenergia	2 528	2 154
Hooldustööd	876	1 222
Maamaks	172	172
Heakord ja haldistus	1 715	2 953
Vahendatud teenuste kulud	2 314	4 576
Kokku sihtotstarbelselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 784	11 866

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	559	348
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	502
Pangateenused	36	35
Raamatupidamiskulud	2 761	2 761
Ostetud käibevara	480	1 681
Autokompensatsioon	768	1 023
Muud	2 248	2 202
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 852	8 552

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	6 281	6 862
Sotsiaalmaksud	2 160	2 361
Kokku tööjõukulud	8 441	9 223
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	96	0
Intressitulud hoiustelt	96	0
Kokku finantstulud ja -kulud	96	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	167	167
Juridilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale jonnkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	3 916	3 336

Mittetulelundusühingu juhataste liikmetele soodustusi ei ole tehtud.

Lisa 16 Laekumata ühistumaksed

Muudes reservides kajastatakse esitatud, kuid laekumata ostjate aastate lõikes.				
Esitatud arve laekumisel suurendatakse vastavat fondi või tehleb kasumiaruande tulu sõltuvalt				
makse sisust.				
muud reservid	31.12.11	vähene mine	suurene mine	31.12.10
vaheleenused	1 043	0	0	1 043

kokku 2002 ühistumaksed	1 043	0	0	1 043
kokku laekumata 2002	1 043	0	0	1 043
liikmenaksud	1 087	0	0	1 087
valveteenused	943	0	0	943
vesi	208	0	0	208
kokku 2003 ühistumaksed	2 238	0	0	2 238
viivised	2 611	0	0	2 611
kokku laekumata 2003	4 849	0	0	4 849
liikmenaksud	153	0	0	153
valveteenused	154	0	0	154
vesi	60	0	0	60
kokku 2004 ühistumaksed	367	0	0	367
viivised	0	0	0	0
kokku laekumata 2004	367	0	0	367
liikmenaksud	153	0	0	153
valveteenused	246	0	0	246
vesi	46	0	0	46
kokku 2005 ühistumaksed	445	0	0	445
viivised	0	0	0	0
kokku laekumata 2005	445	0	0	445
liikmenaksud	115	0	0	115
valveteenused	245	0	0	245
vesi	64	0	0	64

kokku 2006 ühistumaksed	424	0	0	424
vilised	0	0	0	0
kokku laekumata 2006	424	0	0	424
ilikmemaksud	192	76	0	268
valveteenused	565	11	0	566
vesi	348	0	0	348
kokku 2007 ühistumaksed	1 095	87	0	1 182
vilised	0	0	0	0
kokku laekumata 2007	1 095	87	0	1 182
ilikmemaksud	172	58	0	230
valveteenused	575	0	0	575
vesi	497	0	0	497
kokku 2008 ühistumaksed	1 244	58	0	1 302
vilised	116	0	0	116
kokku laekumata 2008	1 360	58	0	1 418
ilikmemaksud	257	43	0	300
valveteenused	456	35	0	491
vesi	668	48	0	716
kokku 2009 ühistumaksed	1 381	126	0	1 507
vilised	249	15	0	264
kokku laekumata 2009	1 630	141	0	1 771
ilikmemaksud	226	581	0	807
valveteenused	462	687	0	1 149

vesi	963	2 146	0	3 109
kokku 2010 ühistumaksed	1 661	3 414	0	5 065
viivised	276	42	0	318
kokku laekumata 2010	1 927	3 456	0	5 383
ilikmemaksud	363	5 189	5 552	0
valveleenused	201	3 879	4 080	0
vesi	2 171	33 595	35 766	0
kokku 2011 ühistumaksed	2 735	42 663	45 398	0
viivised	0	0	0	0
kokku laekumata 2011	2 735	42 663	45 398	0
muud reservid kokku	15 875	46 405	45 398	16 882

Ants-Hendrik Alidamarr

Marko Ojap

Marine Lepp

EVA LARSSON

Peeter Lepp

Toivo Tooma

Tiit Tammevee

Aruande elektroonilised kinnitused

mittetulundusühing Kelvingi Tehnovõrgud (registrikood: 80056776) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marko Otsing	Juhatuse liige	07.06.2012

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	marko@eans.ee