

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing VIRUMAA KOOSTÖÖKOGU

registrikood: 80236707

tänava/talu nimi, Lembitu 46

maja ja korteri number:

alevik: Sonda alevik

vald: Sonda vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 43001

telefon: +372 3357677, +372 5052195, +372 53457534

e-posti aadress: kadri.kuusmik@viko.ee, andrea.eiche@sonda.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Bilanss	7
Tulemiaruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Netovara muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Laenukohustused	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 10 Annetused ja toetused	15
Lisa 11 Muud tulud	15
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

MTÜ Virumaa Koostöökogu
Kõrtsialuse küla,
Aseri vald
Ida-Virumaa 43406
Telefon 335 7677
Äriregistri kood 80236707

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2015

Majandusaasta lõpp
31.12.2015

Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid 94992

Juhatuse liikmed
Andrea Eiche
Valdek Haugas
Sigrid Välbe
Gerri Alamets
Virgo Koppel
Kaja Kreisman
Koit Oras

Tegevjuht
Kadri Kuusmik

Tegevusaruanne

MTÜ VIRUMAA KOOSTÖÖKOGU (VIKO) põhieesmärgiks on kohaliku initsiatiivi ning kohaliku elu arendamine, tegevuspiirkonna integreeritud strateegia koostamine, elluviimine ja arendamine tuginedes kolme sektori partnerlusele.

Virumaa Koostöökogu on 2015 aastal tegelenud uue programmiperioodi strateegia 2015-2023 koostamisega. Koostöös Ida-Viru Ettevõtluskeskusega ja Cumulus Consultin OÜ-ga ning VIKO liikmetega on tegevusgrupi strateegia valmis ning maaeluministeeriumi (MEM) poolt kinnitatud. Positiivne uudis strateegia lõpptulemusel on see, et MEM hindamiskomisjon tekitas strateegiate kvaliteedi osas pingerea ning Virumaa Koostöökogu dokument on 26-st dokumendist neljas. Uuel programmiperioodil on väljatöötatud 5 meetet.

M1 – Mikroettevõtluse arendamine

M2 – Turismiteenuste ja-toodete arendamine

M3 – Nutikate energialahenduste kasutusele võtmine

M4 – Piirkonna kompetentside tõstmine

M5 – Noorte aktiveerimine ja kaasamine

2015. aastal ei toimunud ühtegi taotlusvooru.

Informatsiooni oma tegevuse kohta jagab tegevusgrupp oma ajalehe „Virumaa Süda“ ning kodulehe www.viko.ee kaudu. Samuti jagatakse infot liikmete listis ning sotsiaalmeedias.

MTÜ Virumaa Koostöökogul on 31.12.2015 seisuga 54 liiget.

MTÜ Virumaa Koostöökogu 2015 aasta põhieesmärgid:

1. Koostada konkurentsivõimeline strateegia aastateks 2015-2023
2. Arendada turismivõrgustikku SüdameTee ning brände Virumaa Süda ja Viru Toit
3. Kaasata aktiivselt liikmeid MTÜ tegevustesse

Tegevused 2015. aastal:

Aastaläbi strateegia teemalised kohtumised erinevate partneritega, kellega on planeeritud koostööprojektid ja ühistegevused uuel programmiperioodil.

09.01.2015 aastalõpuseminar liikmetele koostöös Kirderanniku Koostöökoguga

13-15.02.2015 osalesime turismiasjalistega TourEstil

27.03.2015 toimus tunnustusüritus „Viru Toidu parimad 2014“

07.04.2015 strateegia teemaline kohtumine Virumaa Rannakalurite Ühinguga.

23.-24.04.2015 Liikmete õppereis Läänemaale.

28.05.2015 Seiringreis „Tunne oma kodukoha Leader projekte“

02.06.2015 Üldkoosolek Ojasaarel

10.06.2015 Seiringreis „Tunne oma kodukoha Leader projekte2“

25.-26.06.2015 Öppereis liikmetele Avinurmest Põhjakani.

[29.06.2015 töögrupp jalgrattamarsruudid](#)

[30.06.2015 töögrupp turismipaketid](#)

22.09.2015 kohtumine Põhja-Harju Koostöökoja initsiatiivil koostööprojekti teemadel.

29.09-01.10.15 osalesime rahvusvahelisel LINC konverentsil Itaalias

01.-14.10.2015 Mäng noortele – lood bussijaamades.

03.11.2015 Üldkoosolek Lüganuse Kultuurikeskuses

MTÜ Virumaa Koostöökogu astus Eesti leader Liidu liikmeks

Aastaringelt osalemine Jänedal Leader tegevusgruppide infopäeval

Koostasime kokkuvõtte Virumaa Koostöökogule esitatud Leader projektidest - [Edulood "Virumaa Koostöökogu toetatud projektid 2009-2014"](#)

Täiendati ning uuendati SüdameTee turismivõrgustikule loodud „Virumaa Süda tegevuskava 2015-2017“

Personal

MTÜ Virumaa Koostöökogul on tegevpersonali 2 - tegevjuht ja projektispetsialist, kes on tööl poolekohaga. Raamatupidamisteenust osutab Tulem Pluss OÜ ning audiitorteenust Audest Audiitorteenuste OÜ.

Juhatus on seitsme liikmeline ning saab oma tegevuse eest töötasu.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

MTÜ põhieesmärgiks on jätkata Aseri, Lüganuse, Sonda, Rägavere ja Kohtla valdasid ning hõlmava piirkonna maaelu arengu arendamist läbi Leader meetme raames antava projektitoetuste jagamise.

1. Alustada Leader-meetme taotlusvoorudega mõistlikus tempos. Tutvustada liikmetele, elanikele, taotlejatele Leader määruse uusi nõudeid; strateegia meetmeid ning taotlemise tingimusi. Tagada võimalikult korrektsete taotluste laekumine e-priasse.

2. Viia ellu Virumaa Süda tegevuskava tegevused; koostada projekte üheskoos turismiasjalistega, mis on piirkonna ülesed.

3. Koostöö- ja rahvusvaheliste projektide elluviimine

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab MTÜ Virumaa Koostöökogu 2015 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MTÜ Virumaa Koostöökogu on jätkuvalt tegutsev.

Kõrtsialuse, _____ 2016

Andrea Eiche

Valdek Haugas

Sigrid Välbe

Kaja Kreisman

Koit Oras

Virgo Koppel

Gerri Alamets

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	859	283	2
Nõuded ja ettemaksud	15 285	46 040	3
Kokku käibevara	16 144	46 323	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 456	3 016	5
Kokku põhivara	3 456	3 016	
Kokku varad	19 600	49 339	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	29 230	6
Võlad ja ettemaksud	6 977	8 762	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 977	37 992	
Kokku kohustused	6 977	37 992	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 347	5 589	
Aruandeaasta tulem	1 276	5 758	
Kokku netovara	12 623	11 347	
Kokku kohustused ja netovara	19 600	49 339	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 707	4 152	9
Annetused ja toetused	78 878	88 857	10
Muud tulud	315	518	11
Kokku tulud	83 900	93 527	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-11 976	12
Mitmesugused tegevuskulud	-43 176	-41 029	13
Tööjõukulud	-37 264	-33 452	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-960	-390	5
Muud kulud	-510	-462	
Kokku kulud	-81 910	-87 309	
Põhitegevuse tulem	1 990	6 218	
Intressikulud	-714	-460	
Aruandeaasta tulem	1 276	5 758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 990	6 218	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	960	390	
Kokku korrigeerimised	960	390	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	30 754	-24 182	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 784	223	
Makstud intressid	-714	-460	
Kokku rahavood põhitegevusest	31 206	-17 811	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 400	-1 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 400	-1 200	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	58 768	45 730	
Saadud laenude tagasimaksud	-87 998	-26 499	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 230	19 231	
Kokku rahavood	576	220	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	283	63	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	576	220	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	859	283	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 589	5 589
Aruandeaasta tulem	5 758	5 758
31.12.2014	11 347	11 347
Aruandeaasta tulem	1 276	1 276
31.12.2015	12 623	12 623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Virumaa Koostöökoogu 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

2015 a raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olev sularaha ning raha ettevõtte pangakontol.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena kajastatakse tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga nõude kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	859	283
Kokku raha	859	283

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35	35
Ostjatelt laekumata arved	35	35
Muud nõuded	15 250	15 250
Viitlaekumised	15 250	15 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 285	15 285
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	63	63
Ostjatelt laekumata arved	63	63
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 718	2 718
Muud nõuded	43 259	43 259
Viitlaekumised	43 259	43 259
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 040	46 040

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 229		893
Sotsiaalmaks		2 315		1 528
Kohustuslik kogumispension		87		75
Töötuskindlustusmaksed		53		34
Ettemaksukonto jääk	0		2 718	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		3 684	2 718	2 530

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 580	2 580		2 580
Akumuleeritud kulum	-374	-374		-374
Jääkmaksumus	2 206	2 206		2 206
Ostud ja parendused			1 200	1 200
Amortisatsioonikulu	-390	-390		-390
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 580	2 580	1 200	3 780
Akumuleeritud kulum	-764	-764	0	-764
Jääkmaksumus	1 816	1 816	1 200	3 016
Ostud ja parendused			1 400	1 400
Muud ostud ja parendused			1 400	1 400
Amortisatsioonikulu	-516	-516	-444	-960
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 580	2 580	2 600	5 180
Akumuleeritud kulum	-1 280	-1 280	-444	-1 724
Jääkmaksumus	1 300	1 300	2 156	3 456

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB panga laen	29 230	29 230		
Lühiajalised laenud kokku	29 230	29 230		
Laenukohustused kokku	29 230	29 230		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	602	602
Võlad töövõtjatele	2 290	2 290
Maksuvõlad	3 684	3 684
Muud võlad	398	398
Muud viitvõlad	398	398
Saadud ettemaksed	3	3
Tulevaste perioodide tulud	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	6 977	6 977
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	330	330
Võlad töövõtjatele	3 920	3 920
Maksuvõlad	2 530	2 530
Muud võlad	1 979	1 979
Muud viitvõlad	1 979	1 979
Saadud ettemaksed	3	3
Tulevaste perioodide tulud	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	8 762	8 762

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 233	2 314
Puhkusetasude kohustus	57	1 606
Kokku võlad töövõtjatele	2 290	3 920

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	4 707	4 152
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 707	4 152

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	78 878	88 857
Kokku annetused ja toetused	78 878	88 857

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Rahaline annetus	0	95 345
Kokku annetused ja toetused	0	95 345

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	290	0
Muud	25	518
Kokku muud tulud	315	518

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	0	1 518
Turismoote Südamete väljatöötamine		
Elljäämiskursus Otsi Otti		
Esmabi koolitus	0	0
Noorte loovuslaager		
Koolituse, seminarja infopäeva korraldamine	0	5 367
meened/reklaam	0	3 734
Kodulehe tegemine	0	744
Muud	0	613
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	11 976

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	255	475
Mitmesugused bürookulud	1 539	5 126
Lähetuskulud	0	96
Koolituskulud	0	110
Riiklikud ja kohalikud maksud	14	6
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	99
Liikmemaksud	500	0
Koolitused ja seminaride korraldamise kulud	10 176	0
meened/reklaamid	112	0
Seminaridel ja konverentsidel osalemise kulud	4 572	0
Infomaterjali koostamise kulud	5 847	0
Ekspert hinnangud	8 874	0
Isikliku auto kompensatsioon	3 962	0
Väikevahendid	998	0
Raamatupidamisteenus	1 285	0
Kodulehe kulud	83	0
Kaudse kulud	4 760	0
Telefon ja internet	199	0
Muud	0	35 117
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 176	41 029

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	27 905	24 996
Sotsiaalmaksud	9 359	8 456
Kokku tööjõukulud	37 264	33 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Juriidilisest isikust liikmete arv	54	50
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 460	5 641