

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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	8
Bilanss	8
Tulemiaruanne	9
Rahavoogude aruanne	10
Netovara muutuste aruanne	11
Raamatupidamise aastaaruande lisad	12
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	12
Lisa 2 Raha	13
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 9 Annetused ja toetused	16
Lisa 10 Muud tulud	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 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
01.01.2016

Majandusaasta lõpp
31.12.2016

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.

Informatsiooni oma tegevuse kohta jagab tegevusgrupp oma infolehes (ilmus 6x) ajalehes „Virumaa Süda (ilmus 1x)”, kodulehe www.viko.ee ja sotsiaalmeedia kaudu. Samuti jagatakse infot liikmete listis.

MTÜ Virumaa Koostöökogul on 31.12.2016 seisuga 56 liiget.

MTÜ Virumaa Koostöökogu 2016 aasta põhieesmärgid:

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

Virumaa Koostöökogul oli 2016. aastal esimene taotlusvoor. Avatud olid kõik meetmed Leader toetuse taotlemiseks.

M1 – Mikroettevõtluse arendamine

M2 – Turismiteenuste ja-toodete arendamine

M3 – Nutikate energialahenduste kasutusele võtmine

M4 – Piirkonna kompetentside tõstmine

M5 – Noorte aktiveerimine ja kaasamine

Tegevused 2016. aastal:

08.01.2016 aastalõpuseminar liikmetele koostöös Kirderanniku Koostöökoguga, Ulvi mõisas. Saabus Maaeluministri 01.03.2016 käskkiri nr 41. " Kohaliku arengu strateegiate heakskiitmine ja kohaliku tegevusgrupi toetuse ja Leader-projektitoetuse eelarve kolmas osa strateegiate kvaliteedi põhjal kohalike tegevusgruppide kaupa aastateks 2014-2020". Virumaa Koostöökogu strateegia on kinnitatud Maaeluministeriumi poolt ning paremusjärjestuse järgi on VIKO strateegia 4-s, 26-st.

18.03.2016 Viru Toidu tunnustusüritus „2015 aasta parimate väljaselgitamiseks“
22.03.2016 koos liikmetega matkal Uljastel, retkejuhiks Raul Ivanov
04.04.2016 kell 17.30 Kohtla vallas, Kukruse Polaarmõisas – Infopäev taotlejatele
05.04.2016 toimus Töötukassas infopäev koostöös MTÜ Kohalik Toit, Kirderanniku ja Virumaa Koostöökoguga.
11.04.2016 Lüganuse vallas, Püssi kultuurimajas, infopäev taotlejatele
14.04.2016 Sonda vallas, Sonda Kõrtsis, infopäev taotlejatele
18.04.2016 Avatud talude infopäev huvilistele
04.05.2016 Virumaa Koostöökogu hindamise töörühma koolitus
11.05.2016 meede 3 infopäev, nutikad energialahendused
25.05.2016 toimus Põhja-Eesti kohalik toit ettepanekul kohtumine Viru Toidu võrgustiku vedajatega.
04.06.2016 Virumaa Koostöökogu juubeliseminar ja üldkoosolek
07.06.2016 Avatud talude päeva eel väljasõit taludesse
26.06.2016 SüdameTee turismiasjaliste kohtumine Maidlas
31.05-01.06.2016 toimus Virumaa Koostöökogu esimene kohtumine rahvusvahelise koostööpartneriga, kelleks on Leader tegevusgrupp SEPRA.
Leader meetme taotlusvoor 15.-19.08.2016
08 ja 09.09.2016 hindamise töörühma koosolekud taotlejate kuulamiseks
22.09.2016 VIKO juhatus ja üldkoosolek Purtse kindluses
Rahvusvaheline Leader konverents LINC Ungaris 27.-29.09.2016
Kohtumine koostööpartneriga 30.09.2016 omavalitus ATKAR, Ungaris
Pealinnast Piirilinna koostööprojekti kohtumine 18.10.16 Purtse kindluses
Maaülikooli tudengid Virumaa Südames 27.10.2016
03.11.2016 Rahvusvahelise koostööprojekti partneriga kohtumine Eestis
Ehituse teemaline infopäev 09.11.2016
15.11.2016 rahvusvahelise koostööprojekti Eesti töökoosolek
15.12.2016 ja 19.12.2016 Viru Toidu jõulupakid lähevad teele
27.12.2016 strateegia muutmise töökoosolek ja juhatuse koosolek

Personal

MTÜ Virumaa Koostöökogul on tegevpersonali 3 – tegevjuht (1), projektispetsialist (0,5) ja projektispetsialist-assistent (0,5). Raamatupidamisteenust osutab Tulem Pluss OÜ ning audiitorteenust Audest Audiitorteenuste OÜ.

Juhatus on seitsme liikmeline ning saab oma tegevuse eest töötasu.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

1. Rahvusvaheliste suhete hoidmine
2. Virumaa Koostöökogu piirkonna arendamine investeringute ja tegevuste toel
3. Virumaa Koostöökogu juhatuse ja tegevpersonali koostöö hoidmine, Virumaa Koostöökogu kontori edukas toimimine

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

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab MTÜ Virumaa Koostöökogu 2016 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, _____ 2017

Andrea Eiche

Valdek Haugas

Sigrid Välbe

Kaja Kreisman

Koit Oras

Virgo Koppel

Gerri Alamets

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 583	859	2
Nõuded ja ettemaksud	27 702	15 285	3
Kokku käibevarad	44 285	16 144	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 350	3 456	5
Kokku põhivarad	2 350	3 456	
Kokku varad	46 635	19 600	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	5 267	6 977	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 267	6 977	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	24 789	0	
Kokku pikaajalised kohustised	24 789	0	
Kokku kohustised	30 056	6 977	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 623	11 347	
Aruandeaasta tulem	3 956	1 276	
Kokku netovara	16 579	12 623	
Kokku kohustised ja netovara	46 635	19 600	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 611	4 707	8
Annetused ja toetused	72 792	78 878	9
Tulu ettevõtlusest	676	0	
Muud tulud	572	315	10
Kokku tulud	78 651	83 900	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-34 413	-43 176	11
Tööjõukulud	-39 106	-37 264	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 106	-960	
Muud kulud	0	-510	
Kokku kulud	-74 625	-81 910	
Põhitegevuse tulem	4 026	1 990	
Intressikulud	-70	-714	
Aruandeaasta tulem	3 956	1 276	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 026	1 990	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 106	960	
Kokku korrigeerimised	1 106	960	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 417	30 754	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	23 079	-1 784	
Makstud intressid	-70	-714	
Kokku rahavood põhitegevusest	15 724	31 206	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-1 400	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 775	58 768	
Saadud laenude tagasimaksud	-15 775	-87 998	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-29 230	
Kokku rahavood	15 724	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	859	283	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 724	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 583	859	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	11 347	11 347
Aruandeaasta tulem	1 276	1 276
31.12.2015	12 623	12 623
Aruandeaasta tulem	3 956	3 956
31.12.2016	16 579	16 579

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Virumaa Koostöökogu 2016. 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.

2016 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	4

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	16 583	859
Kokku raha	16 583	859

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36	36
Ostjatelt laekumata arved	36	36
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 550	1 550
Muud nõuded	26 055	26 055
Viitlaekumised	26 055	26 055
Nõue sots. ameti vastu	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 702	27 702

	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		665	1 229
Sotsiaalmaks		1 290	2 315
Kohustuslik kogumispension		50	87
Töötuskindlustusmaksed		41	53
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 550	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 550	2 046	3 684

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-516	-516	-590	-1 106
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 580	2 580	2 600	5 180
Akumuleeritud kulum	-1 796	-1 796	-1 034	-2 830
Jääkmaksumus	784	784	1 566	2 350

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	114	114	0
Võlad töövõtjatele	1 891	1 891	
Maksuvõlad	2 046	2 046	0
Muud võlad	1 213	1 213	0
Muud viitvõlad	1 213	1 213	0
Saadud ettemaksed	24 792	3	24 789
Tulevaste perioodide tulud	3	3	0
Muud saadud ettemaksed	24 789	0	24 789
Kokku võlad ja ettemaksed	30 056	5 267	24 789

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 703	2 233
Puhkusetasude kohustis	188	57
Kokku võlad töövõtjatele	1 891	2 290

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	4 611	4 707
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 611	4 707

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	72 792	78 878
Kokku annetused ja toetused	72 792	78 878

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	572	290
Muud	0	25
Kokku muud tulud	572	315

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	255
Mitmesugused bürookulud	0	1 539
Lähetuskulud	657	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	14
Liikmemaksud	1 681	500
Koolitused ja seminaride korraldamise kulud	3 806	10 176
Koostöö arendamine, kingitused	598	112
Seminaridel ja konverentsidel osalemise kulud	12 340	4 572
Teabe- ja reklaammaterjali koostamine ja väljaandmine	1 216	5 847
Strateegia infopäevad	3 315	8 874
Isikliku auto kompensatsioon	3 788	3 962
Kontoritehnika, mööbel	929	998
Raamatupidamisteenus	2 387	1 285
Veebilehe haldamise kulud	146	83
Kaudse kulud	2 985	4 760
Telefon ja internet	565	199
Kokku mitmesugused tegevuskulud	34 413	43 176

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	29 272	27 905
Sotsiaalmaksud	9 834	9 359
Kokku tööjõukulud	39 106	37 264
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	56	54

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 504	5 460