

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Kõrtsialuse Küla Selts

registrikood: 80190026

küla: Kõrtsialuse küla

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 43406

telefon: +372 53403296

e-posti aadress: ott.penek@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Renditud MTÜ Virumaa Koostöökogule kontoriks osa seltsimaja ruume.

Korraldatud „Teeme ära“ heakorrapäev, tähistatud Võidupüha ja jaanipäeva.

Esitatud taotlus ja saadud rahastus projektile "Aseri valla kroonika"

Esitatud taotlus ja saadud rahastus projektile "Fotod, videod ja slaidid esitamiskõlblikuks"

MTÜ perspektiiv:

Jätkata külade ürituste korraldamist, plaanis on heakorrapäeva, Võidupüha ja jaanipäeva ning jõulupeo korraldamine.

Jätkata majandustegevusega: ruumide rent, saviprogramm, ürituste korraldamine, majutuse pakkumine.

Viia ellu pooleliolevad projektid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 464	66
Nõuded ja ettemaksed	200	335
Kokku käibevarad	6 664	401
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	230 834	237 878
Kokku põhivarad	230 834	237 878
Kokku varad	237 498	238 279
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	19 233	19 158
Võlad ja ettemaksed	422	775
Kokku lühiajalised kohustised	19 655	19 933
Kokku kohustised	19 655	19 933
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	218 346	226 055
Aruandeaasta tulem	-503	-7 709
Kokku netovara	217 843	218 346
Kokku kohustised ja netovara	237 498	238 279

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	40	44
Annetused ja toetused	7 495	2 055
Tulu ettevõtlusest	1 380	1 761
Muud tulud	0	38
Kokku tulud	8 915	3 898
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 375	-3 302
Tööjõukulud	0	-417
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 043	-7 863
Muud kulud	0	-25
Kokku kulud	-9 418	-11 607
Põhitegevuse tulem	-503	-7 709
Aruandeaasta tulem	-503	-7 709

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	40	44
Laekunud annetused ja toetused	2 193	1 545
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 515	1 723
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 727	-6 389
Väljamaksed töötajatele	0	-417
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 302	2 476
Kokku rahavood põhitegevusest	6 323	-1 018
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	75	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-450
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	75	-450
Kokku rahavood	6 398	-1 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66	1 534
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 398	-1 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 464	66

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	226 055	226 055
Aruandeaasta tulem	-7 709	-7 709
31.12.2016	218 346	218 346
Aruandeaasta tulem	-503	-503
31.12.2017	217 843	217 843

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi aruandeperiood on 01.01.-31.12.2017. Andmed esitatakse eurodes, eurose täpsusega. Raamatupidamine lähtub Eesti Vabariigis kehtestatud õiguaktidest ja Eesti finantsaruandluse standartist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000€. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000€, kajastatakse väheväärtusliku varana kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Tootmiseseadmed 8-10%

Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramatult kasutusajaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	84	44
Arvelduskontod	6 380	22
Kokku raha	6 464	66

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	201	335
Kokku nõuded ostjate vastu	201	335

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 300	303 760	21 994	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum		-63 410	-18 903	-18 903	-82 313
Jääkmaksumus	2 300	240 350	3 091	3 091	245 741
Amortisatsioonikulu	0	-6 360	-1 503	-1 503	-7 863
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 300	303 760	21 994	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum	0	-69 770	-20 406	-20 406	-90 176
Jääkmaksumus	2 300	233 990	1 588	1 588	237 878
Amortisatsioonikulu		-6 361	-683	-683	-7 044
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 300	303 760	21 994	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum		-76 131	-21 089	-21 089	-97 220
Jääkmaksumus	2 300	227 629	905	905	230 834

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	19 233	19 233		
Lühiajalised laenud kokku	19 233	19 233		
Laenukohustised kokku	19 233	19 233		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	19 158	19 158		
Lühiajalised laenud kokku	19 158	19 158		
Laenukohustised kokku	19 158	19 158		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48	48
Muud võlad	374	374
Kokku võlad ja ettemaksed	422	422

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24	24
Muud võlad	751	751
Kokku võlad ja ettemaksed	775	775

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 920	510
Mittesihotsatabelised annetused ja toetused	1 575	1 545
Kokku annetused ja toetused	7 495	2 055
sh eraldis riigieelarvest	1 943	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	7 495	2 055
Kokku annetused ja toetused	7 495	2 055

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Teenuste müügitulu	480	1 040
Renditulu	480	275
Muud ettevõtlustulud	420	446
Kokku tulu ettevõtlusest	1 380	1 761

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	164	175
Reklaamikulud	0	0
Väikevahendite ostukulud	183	425
Sidekulud	76	198
Transpordikulud	0	0
Pangateenuste kulud	32	52
Dokumentide vormistamiskulud	0	0
Ürituste korraldamiskulud	127	16
Liikmemaksukulud	42	42
Bensiinikulud töömasinatele	106	94
Küttekulud	1 028	1 192
Tuletõrjeteenuste kulud	339	310
Prügiveo kulud	0	206
Pesupesemis-,puhastuskulud	0	0
Veekulud	0	3
Maamaksukulu	16	16
Kindlustuskulud	0	0
Pangalaenu intressikulud	0	0
Majapidamiskaup ja ruumide hooldus	262	223
Masinate ja seadmete rendikulu	0	0
Muud	0	350
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 375	3 302

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	312
Sotsiaalmaksud	0	105
Kokku tööjõukulud	0	417
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
		31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv		20	22
2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	
Asutajad ja liikmed	275	200	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2018

Kõrtsialuse Küla Selts (registrikood: 80190026) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT PENEK	Juhatuse liige	23.04.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53403296
E-posti aadress	ott.penek@gmail.com