

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

nimi: Kõrtsialuse Küla Selts

registrikood: 80190026

tänavatalu nimi, Külustuskeskuse
maja ja korteri number:

küla: Kõrtsialuse küla

vald: Viru-Nigula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

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

Tegevusaruanne

Renditud MTÜ Virumaa Koostöökogule kontoriks osa seltsimaja ruume.

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

Külastatud Soomes Myrskylä sõprusküla. Uuendatud seltsimaja fotostende ja loodud matkatuba.

MTÜ perspektiiv: Jätkata ürituste korraldamist, plaanis on „Teeme ära“ heakorrapäev, Võidupüha ja jaanipäeva korraldamine. Jätkata majandustegevusega: ruumide rent, ürituste korraldamine. Jätkata välisvalgustuse rekonstrueerimist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 245	181
Nõuded ja ettemaksed	0	15
Kokku käibevarad	2 245	196
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	226 845	234 563
Kokku põhivarad	226 845	234 563
Kokku varad	229 090	234 759
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	9 602	20 133
Võlad ja ettemaksed	496	520
Kokku lühiajalised kohustised	10 098	20 653
Kokku kohustised	10 098	20 653
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	214 106	217 843
Aruandeaasta tulem	4 886	-3 737
Kokku netovara	218 992	214 106
Kokku kohustised ja netovara	229 090	234 759

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	40	40
Annetused ja toetused	8 246	765
Tulu ettevõtlusest	6 521	8 978
Muud tulud	-15	0
Kokku tulud	14 792	9 783
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-3 542
Mitmesugused tegevuskulud	-2 188	-2 093
Tööjõukulud	0	-704
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 718	-7 181
Kokku kulud	-9 906	-13 520
Põhitegevuse tulem	4 886	-3 737
Aruandeaasta tulem	4 886	-3 737

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	40	40
Laekunud annetused ja toetused	7 946	0
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	5 261	8 978
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-952	-5 352
Väljamaksed töötajatele	0	-704
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	300	765
Kokku rahavood põhitegevusest	12 595	3 727
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-10 910
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-10 910
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	900
Saadud laenude tagasimaksed	-10 531	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 531	900
Kokku rahavood	2 064	-6 283
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181	6 464
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 064	-6 283
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 245	181

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	217 843	217 843
Aruandeaasta tulem	-3 737	-3 737
31.12.2018	214 106	214 106
Aruandeaasta tulem	4 886	4 886
31.12.2019	218 992	218 992

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi aruandeperiood on 01.01.-31.12.2019. 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 finantskohustused (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 maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskontod	2 245	181
Kokku raha	2 245	181

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2017				
Soetusmaksumus	2 300	303 760	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum		-76 130	-21 089	-97 219
Jääkmaksumus	2 300	227 630	905	230 835
Ostud ja parendused			10 910	10 910
Amortisatsioonikulu	0	-6 362	-820	-7 182
31.12.2018				
Soetusmaksumus	2 300	303 760	31 329	337 389
Akumuleeritud kulum	0	-82 492	-20 334	-102 826
Jääkmaksumus	2 300	221 268	10 995	234 563
Amortisatsioonikulu	0	-6 360	-1 358	-7 718
31.12.2019				
Soetusmaksumus	2 300	303 760	31 329	337 389
Akumuleeritud kulum	0	-88 852	-21 692	-110 544
Jääkmaksumus	2 300	214 908	9 637	226 845

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	9 602	9 602		
Lühiajalised laenud kokku	9 602	9 602		
Laenukohustised kokku	9 602	9 602		

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	20 133	20 133		
Lühiajalised laenud kokku	20 133	20 133		
Laenukohustised kokku	20 133	20 133		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24	24
Muud võlad	472	472
Kokku võlad ja ettemaksed	496	496

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24	24
Muud võlad	496	496
Kokku võlad ja ettemaksed	520	520

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	300	765
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	7 946	0
Kokku annetused ja toetused	8 246	765

Rahalised ja mitterahalised annetused		
--	--	--

	2019	2018
Rahaline annetused	0	765
Kokku annetused ja toetused	0	765

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Teenuste müügitulu	5 130	976
Renditulu	440	7 331
Muud ettevõtlustulud	951	671
Kokku tulu ettevõtlusest	6 521	8 978

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Väikevahendite ostukulud	85	0
Sidekulud	186	76
Transpordikulud	0	78
Pangateenuste kulud	20	36
väikesaldode mahakandmine	0	186
Ürituste korraldamiskulud	480	274
Liikmemaksukulud	0	42
Bensiinikulud töömasinatele	0	14
Küttekulud	0	507
Tuletõrjeteenuste kulud	0	313
Postikulud	55	3
majapidamiskaup	265	243
kantseleikulud	0	37
Maamaksukulu	16	16
ruumide hooldus ja remont	726	129
muud tegevuskulud	67	139
valvekulud	288	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 188	2 093

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	0	526
Sotsiaalmaksud	0	178
Kokku tööjõukulud	0	704

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed		
Ott Penek	15	4 000
K.Kohver		6 546

2018	Saadud laenud
Asutajad ja liikmed	
Ott Penek	10 595
K.Kohver	9 538

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2020

Kõrtsialuse Küla Selts (registrikood: 80190026) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT PENEK	Juhatuse liige	28.07.2020

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