

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Kõrtsialuse Küla Selts

registrikood: 80190026

küla: Kõrtsialuse küla

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 43406

telefon: +372 53403296

e-posti aadress: ottpenek@hotmail.ee

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Renditud MTÜ Virumaa Koostöökogule kontoriks osa seltsimaja ruume.

Saadud KOP-i projektidest toetust mitmeotstarbelise veehoidla rajamiseks.

Saadud KOP-i projektidest toetust mõttekoja „Kuidas elad“ läbiviimiseks.

Külalastud Soomes Myrskylä sõprusküla.

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

Paigutatud meistersportlase Matti Napa mälestustahvel endise Rannu koolihoone seinale.

MTÜ perspektiiv:

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 534	95
Nõuded ja ettemaksud	260	694
Kokku käibevara	1 794	789
Põhivara		
Materiaalne põhivara	245 741	255 560
Kokku põhivara	245 741	255 560
Kokku varad	247 535	256 349
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	19 608	19 533
Võlad ja ettemaksud	436	193
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 436	0
Kokku lühiajalised kohustused	21 480	19 726
Kokku kohustused	21 480	19 726
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	236 623	242 666
Aruandeaasta tulem	-10 568	-6 043
Kokku netovara	226 055	236 623
Kokku kohustused ja netovara	247 535	256 349

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	46	50
Annetused ja toetused	661	4 806
Tulu ettevõtlusest	3 106	7 997
Muud tulud	45	0
Kokku tulud	3 858	12 853
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-4 607	-9 303
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 819	-9 553
Muud kulud	0	-40
Kokku kulud	-14 426	-18 896
Põhitegevuse tulem	-10 568	-6 043
Aruandeaasta tulem	-10 568	-6 043

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	46	50
Laekunud annetused ja toetused	2 199	2 380
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 159	6 790
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 476	-9 320
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 436	1 984
Kokku rahavood põhitegevusest	1 364	1 884
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 195
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 195
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	75	715
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	75	715
Kokku rahavood	1 439	-596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	95	691
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 439	-596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 534	95

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	242 666	242 666
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	242 666	242 666
Aruandeaasta tulem	-6 043	-6 043
31.12.2014	236 623	236 623
Aruandeaasta tulem	-10 568	-10 568
31.12.2015	226 055	226 055

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kõrtsialuse Küla Seltsi aruandeperiood on 01.01.-31.12.2015. Andmed esitatakse eurodes, eurose täpsusega. Raamatupidamine lähtub Eesti Vabariigis kehtestatud õiguaktidest ja heast tavast.

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

Nüetena 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kasutamiselevõtmise 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioon 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%
Tootmisseadmed	8-10%
Muud masinad ja seadmed	10-20%
Muu inventar ja IT seadmed	20-30%

Piiramatu 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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 kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	90
Arvelduskontod	1 534	5
Kokku raha	1 534	95

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	260	694
Kokku nõuded ostjate vastu	260	694

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013						
Soetusmaksumus	2 300	303 760	1 917	21 635	23 552	329 612
Akumuleeritud kulum	0	-50 688	-1 917	-15 088	-17 005	-67 693
Jääkmaksumus	2 300	253 072	0	6 547	6 547	261 919
Ostud ja parendused				3 195	3 195	3 195
Muud ostud ja parendused				3 195	3 195	3 195
Amortisatsioonikulu	0	-6 361		-3 193	-3 193	-9 554
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 300	303 760	1 917	24 830	26 747	332 807
Akumuleeritud kulum	0	-57 049	-1 917	-18 281	-20 198	-77 247
Jääkmaksumus	2 300	246 711	0	6 549	6 549	255 560
Amortisatsioonikulu	0	-6 361		-3 458	-3 458	-9 819
31.12.2015						
Soetusmaksumus	2 300	303 760		21 994	21 994	328 054
Akumuleeritud kulum	0	-63 410		-18 903	-18 903	-82 313
Jääkmaksumus	2 300	240 350		3 091	3 091	245 741

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	19 608	19 608		
Lühiajalised laenud kokku	19 608	19 608		
Laenukohustused kokku	19 608	19 608		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen	19 533	19 533		
Lühiajalised laenud kokku	19 533	19 533		
Laenukohustused kokku	19 533	19 533		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	206	206
Muud võlad	230	230
Kokku võlad ja ettemaksud	436	436
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	193	193
Kokku võlad ja ettemaksud	193	193

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 112	2 806
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	2 000
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	1 773	0
Kokku annetused ja toetused	661	4 806

Rahalised ja mitterahalised annetused		
--	--	--

	2015	2014
Rahaline annetus	661	4 806
Kokku annetused ja toetused	661	4 806

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Teenuste müügitulu	1 702	4 111
Renditulu	1 010	2 495
Väikevahendite müügitulu	0	400
Muud ettevõtlustulud	394	991
Kokku tulu ettevõtlusest	3 106	7 997

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	153	81
Koolituskulud	0	1 125
Reklaamikulud	8	42
Väikevahendite ostukulud	265	831
Sidekulud	751	733
Transpordikulud	144	0
Pangateenuste kulud	31	18
Dokumentide vormistamiskulud	0	0
Ürituste korraldamiskulud	166	935
Liikmemaksukulud	42	42
Bensiinikulud töömasinatele	156	1 282
Küttekulud	616	0
Tuletõrjeteenuste kulud	288	709
Prügiveo kulud	314	315
Pesupesemis-,puhastuskulud	0	0
Veekulud	144	1 280
Maamaksukulu	16	16
Ehitusjärelvalveteenuste kulud	0	0
Kindlustuskulud	612	802
Pangalaenu intressikulud	0	0
Majapidamiskaup ja ruumide hooldus	632	760
Masinate ja seadmete rendikulu	0	90
Muud	269	242
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 607	9 303

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	4

Lisa 11 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansipäeva järgselt ei ole toimunud midagi olulist, mis mõjutaks käesoleva aruande õigsust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Kõrtsialuse Küla Selts (registrikood: 80190026) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OTT PENEK	Juhatuse liige	27.06.2016

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	ottpenek@hotmail.ee