

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

nimi: mittetulundusühing Genialistide Klubi

registrikood: 80232799

tänava/talu nimi, Künnapuu

maja ja korteri number:

küla: Kardla küla

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61405

telefon: +372 53485530

e-posti aadress: info@genklubi.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2020 aasta on möödunud Covid 19 tähe all. Üritusi korraldati vähe.
Kavatseme otsida aktiivselt võimalusi maja tehnilise seisukorra parendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 938	3 299
Nõuded ja ettemaksed	9 741	4 291
Kokku käibevarad	33 679	7 590
Kokku varad	33 679	7 590
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 180	7 969
Kokku lühiajalised kohustised	5 180	7 969
Kokku kohustised	5 180	7 969
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-379	2 267
Aruandeaasta tulem	28 878	-2 646
Kokku netovara	28 499	-379
Kokku kohustised ja netovara	33 679	7 590

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Annetused ja toetused	88 093	22 000
Tulu ettevõtlusest	44 169	55 913
Muud tulud	0	5 309
Kokku tulud	132 262	83 222
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 980	-44 705
Mitmesugused tegevuskulud	-36 860	-10 799
Tööjõukulud	-25 025	-23 733
Muud kulud	-519	-6 631
Kokku kulud	-103 384	-85 868
Põhitegevuse tulem	28 878	-2 646
Aruandeaasta tulem	28 878	-2 646

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	28 878	-2 646
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 449	-584
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 790	477
Kokku rahavood põhitegevusest	20 639	-2 753
Kokku rahavood	20 639	-2 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 299	6 052
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 639	-2 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 938	3 299

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 267	2 267
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	2 267	2 267
Aruandeaasta tulem	-2 646	-2 646
31.12.2019	-379	-379
Aruandeaasta tulem	28 878	28 878
31.12.2020	28 499	28 499

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Genialistide Klubi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. MTÜ Genialistide Klubi kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuiseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse tulemiaruanandes proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Liikmemaksud ja annetused kajastatakse tekkepõhiselt. Mittesitotstarbelised toetused ja annetused kajastatakse tuluna laekumise hetkel.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mis tehakse majandustegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: tegev- ja kõrgemat juhtkonda; eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
kassa	206	2 058
Swedbank ...6225	622	1 238
Swedbank ...7082	19 334	3
Swedbank ...7079	3 776	0
Swedbank ...7095	0	0
Kokku raha	23 938	3 299

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Laekunud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 000
Laekunud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
SF Tegevuskuludeks	86 702
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	86 702
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	86 702

Lisa 4 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2020	2019
Piletitulu	0	0
Tulu muude teenuste müügist	0	0
Tulu kaupade müügist	0	0
Renditulu	44 169	55 913
Kokku tulu ettevõtlusest	44 169	55 913

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-35 508	-10 760
Prügivedu	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	0
Tehniline valve	0	0
Reklaam	0	0
Remont ja hooldus	0	0
Kommunaalteenuse hüvitised	0	0
Muud	-1 352	-39
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-36 860	-10 799

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-18 639	-17 738
Sotsiaalmaksud	-6 386	-5 995
Kokku tööjõukulud	-25 025	-23 733
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019

Arvestatud tasu	21 785	17 738
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2021

mittetulundusühing Genialistide Klubi (registrikood: 80232799) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN AINT	Juhatuse liige	08.04.2021
JAAN KROON	Juhatuse liige	08.04.2021

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kultuurikeskused ja rahvamajad	93291	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Ei
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	Ei
Lavakunsti abitegevused	90021	Ei
Teatri-, kontserdi- jms hoonete käitus	90041	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53485530
E-posti aadress	info@genklubi.ee