

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Allikaveed

registrikood: 80268064

tänava/talu nimi, Pargi 10,
maja ja korteri number:

alevik: Roosna-Alliku alevik

vald: Roosna-Alliku vald

maakond: Järva maakond

postisihthumber: 73201

e-posti aadress: arah31@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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MTÜ Allikaveed on koostanud projekte, mida on 2011 aastal elluviidud. Kohaliku Leader KTG MTÜ Järva

Arengu Partnerite kaudu rahastati projekt "Loodusmaja koolitused", mille teostamine lõpetatakse õppereisiga Gotlandile 2012.aastal. Selle projekti raames toimus terve rida koolitusi (linapäev, metsapäev, kalapäev, loodusmatk) jne.

Koostatud projekti "Loodusmaja infomaterjalide koostamine, looduskeskkonna jäädvustamine" teostamisel saadi hulga materjali meie ümbruse looduse kohta.

Uudne projekt oli "Lapsed ja Noored mootorimaailma". Selle projekti üritus oli meeldiv lastele ja noortele, kellele tutvustati masinaid ja demonstreeriti nendega sõite.

Samuti saadi projekti kaudu MTÜ Allikaveed uus helitehnika.

Jätkati projekti "Roosna-Alliku Tehisjärve ümbruse kujundamine puhke ja virgestusalaks" teostamine.

KOP kaudu rahastati koolituse projekt "Kiige valmistamise õpituba". Selle koolituse käigus valmis laste mänguväljakule uus kiik.

Juhatuse liikmed ei ole 2011 aastal töötasu saanud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 717	85
Kokku käibevara	2 717	85
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	1 108	0
Materiaalne põhivara	93 771	63 827
Kokku põhivara	94 879	63 827
Kokku varad	97 596	63 912
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	89 394	57 444
Kokku pikaajalised kohustused	89 394	57 444
Kokku kohustused	89 394	57 444
Netovara		
Reservid	64	64
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 404	-643
Aruandeaasta tulem	1 734	7 047
Kokku netovara	8 202	6 468
Kokku kohustused ja netovara	97 596	63 912

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	72	75
Annetused ja toetused	43 765	71 899
Kokku tulud	43 837	71 974
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 181	-56 975
Mitmesugused tegevuskulud	-1 028	-6 980
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-894	-663
Kokku kulud	-42 103	-64 618
Põhitegevuse tulem	1 734	7 356
Finantstulud ja -kulud	0	-309
Aruandeaasta tulem	1 734	7 047

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	72	75
Laekunud annetused ja toetused	42 741	58 663
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-40 181	-52 973
Laekunud intressid	0	22
Makstud intressid	0	-331
Kokku rahavood põhitegevusest	2 632	5 456
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-12 130
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-12 130
Kokku rahavood	2 632	-6 674
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85	6 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 632	-6 674
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 717	85

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	58	-643	-585
Aruandeaasta tulem		7 047	7 047
Muutused reservides	6		6
31.12.2010	64	6 404	6 468
Aruandeaasta tulem		1 734	1 734
31.12.2011	64	8 138	8 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Allikaveed raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tulemiaruanne on koostatud RTJ-s 14 esitatud skeemi alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Aruanne on koostatud põhimõttest, et ettevõtte on jätkuvalt tegutsenud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringud, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, s.h. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Laenuid ja nõuded teiste osapoolte vastu, mida mittetulundusühing ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas on allahindlus kajastatud kontraaktiva kontrol ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Igat nõuet konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Laenude ja nõuete allahindlus kajastatakse tulemiaruanandes põhitegevuse kuluna ning investeerimistegevusega seotud laenude ja nõuete allahindlus kajastatakse tulemiaruanandes finantskuluna.

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi tulemiaruanandes.

Varud

Laenuid ja nõuded teiste osapoolte vastu, mida mittetulundusühing ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete osas on allahindlus kajastatud kontraaktiva kontrol ning lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Igat nõuet konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Laenude ja nõuete allahindlus kajastatakse tulemiaruanandes põhitegevuse kuluna ning investeerimistegevusega seotud laenude ja nõuete allahindlus kajastatakse tulemiaruanandes finantskuluna. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi tulemiaruanandes.

Intressitulu laenudelt ja nõuetelt kajastatakse tulemiaruanandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kasutades efektiivset intressimäära. Intressikulu finantskohustustelt kajastatakse aruandeperioodi tulemiaruanandes. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

MTÜ Allikaveed 2011. a. majandusaasta aruanne

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

MTÜ Allikaveed juhatuse liikmeid;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid;

Tehingute kohta seotud osapooltega vt.lisa 13.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste osutamisest kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Kulud

Varade sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, s.t. sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise finantseerimiseks saadud summa kajastatakse kohustusena. Soetatud vara ja saadud sihtfinantseerimine amortiseeritakse kulusse ja tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse tulemiaruanDES proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulu kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, st. saadud toetusi ja kompenseeritavat kulu kajastatakse tulemiaruanDES eraldi ridadel. Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse tulemiaruanDES real "Annetused ja toetused".

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4	0
Arvelduskontod	2 713	85
Kokku raha	2 717	85

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	59 579			59 579
Akumuleeritud kulum	-1 247			-1 247
Jääkmaksumus	58 332			58 332
Ostud ja parendused	10 538	893	698	12 129
Amortisatsioonikulu	-6 463	-104	-67	-6 634
31.12.2010				
Soetusmaksumus	70 117	893	698	71 708
Akumuleeritud kulum	-7 710	-104	-67	-7 881
Jääkmaksumus	62 407	789	631	63 827
Ostud ja parendused	28 909		9 976	38 885
Amortisatsioonikulu	-7 733	-179	-1 029	-8 941
31.12.2011				
Soetusmaksumus	99 026	893	10 674	110 593
Akumuleeritud kulum	-15 443	-283	-1 096	-16 822
Jääkmaksumus	83 583	610	9 578	93 771

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	743	162
Sotsiaalmaksud	256	56
Kokku tööjõukulud	999	218

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Aruande digitaalallkirjad

mittetulundusühing Allikaveed (registrikood: 80268064) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS GUUTMANN	Juhatuse liige	24.06.2012
TIINA GUUTMANN	Juhatuse liige	24.06.2012
ANDRUS VARES	Juhatuse liige	24.06.2012
AIRA HEIN	Juhatuse liige	30.06.2012
JAANIKA ALLIKSOO	Juhatuse liige	30.06.2012
EVE SISSAS	Juhatuse liige	30.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	arah31@hotmail.ee