

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Kikrijärve

registrikood: 80237325

tänava/talu nimi, Kikrijärve talu
maja ja korteri number:

küla: Luutsniku küla

vald: Haanja vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65112

telefon: +372 5103999, +372 5058876, +372 5091966

e-posti aadress: priit@watergate.ee, sepo0@hotmail.ee, m.demjanov@linnateater.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Käesoleval majandusaastal oli põhirõhk suunatud kahe projekti elluviimisele. Ühe ülesandena seadsime endale kahe viimase aasta lavastuste jaoks loodud originaalmuusika Suurel Munamäel ja Viktor Siilatsi muusikalise salvestamise koos heategevusliku kontserdi andmisega lavastuse väljatoomise, ning ka pealinnas (Nukuteatris) etendamine augustikuus. Kõrvaltegevustena jätkasime Kikrijärve talu olmeprobleemide lahendamist. Plaanis oli renoveerida majas olev köök ning täiendavalt arendasime laudaalust lisakööki. Uue ideena võtsime arendada tennise- ja spordiväljaku rajamist. Suvega sai tehtud vajalikud freesimis- ja aluspinnatööd. Tallinnast leidsime ka kasutatud murukatte. Järgmisel aastal tuleb need tööd lõpuni viia. Seoses väga tiheda dushiruumide kasutusega tekkis vajadus uue kanalisatsioonisüsteemi rajamisele. Lisaks tuleb sinna integreerida ka põhihoonesse kavandatud veega käimla. Seadmed, mahutid ja torustik on juba soetatud.

2012 suve/sügisperioodil tuleb ka need tööd lõpuni viia. Ühe olulise investeeringuna tegime ära katuselaastu lõikamise ja materjali ettevalmistustööd. Kuna katuselaastu materjal peab ühe aasta seisma, siis koheselt hoonete katusetöödega alustada ei ole võimalik. Selle töö planeerime 2012 aastal lõpule viia, vähemalt ühe kõrvalhoone osas. Loominguliselt on aasta 2011 samuti kordaläinud muusikaline lavastus „Valge laev“ ja kontserdi salvestuse järeltöötlusena valminud Suure Mäe Vägiste plaat on leidnud palju positiivset vastukaja.

juhatuse liige
Marek Demjanov

juhatuse liige
Priit Valkna

juhatuse liige
Sepo Seeman

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 163	1 043	
Nõuded ja ettemaksed	1 785	0	2
Kokku käibevara	6 948	1 043	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	84 827	67 373	4
Kokku põhivara	84 827	67 373	
Kokku varad	91 775	68 416	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	143	
Kokku lühiajalised kohustused	0	143	
Kokku kohustused	0	143	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	66 356	66 292	
Aruandeaasta tulem	23 502	64	
Kokku netovara	91 775	68 273	
Kokku kohustused ja netovara	91 775	68 416	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	300	4 729	
Tulu ettevõtlusest	69 780	11 810	
Kokku tulud	70 080	16 539	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-300	-4 729	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 677	-9 358	
Tööjõukulud	-4 786	-841	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 816	-1 547	4
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-46 580	-16 475	
Põhitegevuse tulem	23 500	64	
Finantstulud ja -kulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	23 502	64	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	23 500	64	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 816	1 547	
Kokku korrigeerimised	1 816	1 547	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 785	23	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-143	143	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	23 390	1 777	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 270	-767	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 270	-767	
Kokku rahavood	4 120	1 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 043	33	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 120	1 010	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 163	1 043	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	1 917	66 292	68 209
Aruandeaasta tulem		64	64
31.12.2010	1 917	66 356	68 273
Aruandeaasta tulem		23 502	23 502
31.12.2011	1 917	89 858	91 775

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kikrijärve 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on MTÜ Kikrijärve arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti kroon). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga valuutakursid). Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga (kuni 31. detsembrini 2010 Eesti Panga) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varade põhivarana arvelevõtmise otsustab ühingu juhatus igal üksikjuhtumil eraldi. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumit arvestatakse lineaarsel meetodil:

- hooned ja rajatised 2% aastas.
- Muusikariistad 10% aastas.
- Mööbel 20% aastas

Tulud

Ühingu tegevuskulude katteks laekuvad tulud kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt tuludena nõudeõiguse tekkimise hetkel.

Müügitulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamise perioodil. Müügitulu kaupade müügist kajastatakse kauba omandiõiguse ülemineku hetkel. Müügitulu müüdud kaupade ja teenuste eest sisaldab saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 651	0	3
Muud nõuded	104	0	
Muud nõuded	104	0	6
Ettemaksed	30	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 785	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	607	0
Ettemaksukonto jääk	1 044	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 651	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	64 998	1 885	6 371	6 371	73 254
Akumuleeritud kulum	-4 646	-455	0	0	-5 101
Jääkmaksumus	60 352	1 430	6 371	6 371	68 153
Ostud ja parendused	0	767	0		767
Muud ostud ja parendused		767	0		767
Amortisatsioonikulu	-1 300	-247	0		-1 547
31.12.2010					
Soetusmaksumus	64 998	2 652	6 371	6 371	74 021
Akumuleeritud kulum	-5 946	-702	0	0	-6 648
Jääkmaksumus	59 052	1 950	6 371	6 371	67 373
Ostud ja parendused		2 000	17 270	17 270	19 270
Muud ostud ja parendused		2 000	17 270	17 270	19 270
Amortisatsioonikulu	-1 300	-516	0		-1 816
31.12.2011					
Soetusmaksumus	64 998	4 652	23 641	23 641	93 291
Akumuleeritud kulum	-7 246	-1 218	0		-8 464
Jääkmaksumus	57 752	3 434	23 641	23 641	84 827

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 561	626
Sotsiaalmaksud	1 225	215
Kokku tööjõukulud	4 786	841

Mittetulundusühingul Kikrijärve ei ole ühtegi töötajat.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	104

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Kikrijärve (registrikood: 80237325) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK DEMJANOV	Juhatuse liige	25.06.2012
PRIIT VALKNA	Juhatuse liige	30.06.2012
SEPO SEEMAN	Juhatuse liige	12.10.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058876
Mobiiltelefon	+372 5103999
Mobiiltelefon	+372 5091966
E-posti aadress	m.demjanov@linnateater.ee
E-posti aadress	priit@watergate.ee
E-posti aadress	sepo0@hotmail.ee