

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Polli Talu Loominguline Keskus

registrikood: 80039453

postiaadress: Pärnu maakond, Lääneranna vald, Rame küla, Polli/1

postisihthnumber: 90127

telefon: +372 5235217; +372 5230600

e-posti aadress: office@pollitalu.org

veebilehe aadress: <http://www.pollitalu.org>

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 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2023.a.tegevusaruanne.

2.-4.juuni	Ene Rüütel,rahvatantsu laager
9.-11.juuni	Eva eensaar-Tootsen ,naiste tantsulaager
14.-18. juuni	Tõnu Valdur,Open Circle laager
9.juuli	Cornelia Freise,naiste tantsulaager
13.-16.juuli	Eva Eensaar-Tootsen ,naiste tantsulaager
21.-27.juuli	Marika Blossfeldt,Kundalini jooga laager
30.juuli-2.august	Cornelia Freise ,naiste tantsulaager
3.-6. august	Piret Jõemägi .naistelaager
13.-17. september	Ann Vainlo .puhastuslaager
23.-24.september	Marika Blossfeldt ,kokalaager
6.-8.oktoober	Eva Eensaar-Tootsen ,naiste tantsulaager

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	756	692
Kokku käibevarad	756	692
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 111	1 111
Kokku põhivarad	1 111	1 111
Kokku varad	1 867	1 803
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	795	795
Võlad ja ettemaksed	7 579	6 108
Kokku lühiajalised kohustised	8 374	6 903
Kokku kohustised	8 374	6 903
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-5 100	-4 951
Aruandeaasta tulem	-1 407	-149
Kokku netovara	-6 507	-5 100
Kokku kohustised ja netovara	1 867	1 803

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6	6
Tulu ettevõtlusest	14 555	29 488
Kokku tulud	14 561	29 494
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-13 764	-25 546
Tööjõukulud	-2 204	-4 097
Kokku kulud	-15 968	-29 643
Põhitegevuse tulem	-1 407	-149
Aruandeaasta tulem	-1 407	-149

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6	6
Muud põhitegevuse tulude laekumised	14 555	29 488
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 293	-24 858
Väljamaksed töötajatele	-2 204	-4 097
Kokku rahavood põhitegevusest	64	539
Kokku rahavood	64	539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	692	153
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64	539
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	756	692

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	-4 951	-4 951
Aruandeaasta tulem	-149	-149
31.12.2022	-5 100	-5 100
Aruandeaasta tulem	-1 407	-1 407
31.12.2023	-6 507	-6 507

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Pollitalu loominguks keskus 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje ``Raha`` sisaldab kassa, pangakontode saldosid, mis on kontrollitud ja saldeeritud õiglasele väärtusele seisuga 31.12.2023

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varusid.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetushinnast ning soetamisega otseselt seotud kuludest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kulunorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohutusi tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoolega finantsvarasid potsensiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohutuse eest makstav õiglane väärtus.

ALgne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohutus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summas, millest on maha arvatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest

saadav tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamise seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhisena kohutuse tekkimise hetkel õiglasel väärtuses, st ostetud kaupade või teenuste eest makstav summas, millest on maha arvatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Kulusid, mis ei ole teenuse osutamise või kaupade müügiga otseselt seotud, kajastatakse üldkuludena kasumiaruande real

``Mitmesugused tegevuskulud``.

Otsesed kulud tulu teenimise eesmärgil kajastatakse kasumiaruande real ``Kaubad, toore, materjalid ja teenused``

Intressikulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõttes loetakse seotud osapoolteks tegev- ja kõrgem juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikud ning kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2023	2022
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	6	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	6	6

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	1 638	2 455
Sotsiaalmaksud	566	1 642
Kokku tööjõukulud	2 204	4 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	638	1 238

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2024

Polli Talu Loominguline Keskus (registrikood: 80039453) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA BLOSSFELDT	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Puhkeküla ja puhkelaager	55203	Jah