

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: mittetulundusühing Meediapartner

registrikood: 80243171

tänavatalu nimi: Kristeni 11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

e-posti aadress: katlin.kontor@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Muud nõuded	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Laenukohustused	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Muud võlad	13
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

ÜLEVAADE MAJANDUSAASTAST 2011

2011.aastal jätkas MTÜ Meediapartner eelnenud aruandeperioodidel alustatud projekti "Elva Kool 100" raames kooli õpetajatest dokumentaalfilmi tootmist. Film valmib 2013. aastal.

MTÜ Meediapartner üheks põhikirjaliseks eesmärgiks on laste ja noorte suunamine vaba aja sihipärasele kasutamisele läbi sihtgrupile huvipakkuva tegevuse.

2010.aastal on MTÜ Meediapartner rajanud Tõraverre, Nõo vallas, avaliku laste mänguväljaku, mis on 90% ulatuses finantseeritud Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti (PRIA) külade uuendamise ja arendamise investeeringutoetuste programmist saadud toetusega. Projekti kogumaksumus moodustas 57 213 eurot, sellest omafinantseering 5 721 eurot. Nimetatud projektiga seotud kulud moodustavad aastatel 2011-2015 kokku 55 306 eurot ning tulud kajastatava PRIA toetusena 49 776 eurot. Projekti negatiivne tulem kajastab aastatel 2011-2015 projekti omafinantseeringut, mis on kantud 2010.aastal.

Aruandeperioodil 01.01.2011-31.12.2011 töötasid ei makstud, ega tehtud investeeringuid põhivarasse.

TEGEVUSPLAAN 2012

MTÜ Meediapartner keskendub 2012. aastal peamiselt projekti "Elva Kool 100" jätkamisele, mille raames valmib aastaks 2013 dokumentaalfilm Elva kooli õpetajatest. Olulisi laienemis- ja/või värbamisplaanide ei ole.

07.märtsil 2012

Kätlin Kontor
Juhatuse liige
MTÜ Meediapartner



Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab mittetulundusühing Meediapartner perioodi 01.01.2011 – 31.12.2011 raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühing Meediapartner finantsseisundit, st. vara, kohustusi ja netovara ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid;
3. vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil ühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga;
4. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (25.02.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
5. mittetulundusühing Meediapartner on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liikmed

Kätlin Kontor

Toomas Kirss

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75	634	
Nõuded ja ettemaksed	0	51 492	2
Kokku käibevara	75	52 126	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 864	55 306	4
Kokku põhivara	43 864	55 306	
Kokku varad	43 939	107 432	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	51 492	5
Võlad ja ettemaksed	0	423	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 298	10 299	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 298	62 214	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	29 179	39 477	8
Kokku pikaajalised kohustused	29 179	39 477	
Kokku kohustused	39 477	101 691	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 741	114	
Aruandeaasta tulem	-1 279	5 627	
Kokku netovara	4 462	5 741	
Kokku kohustused ja netovara	43 939	107 432	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	1 683	6 877	9
Kokku tulud	1 683	6 877	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 734	-98	10
Tööjõukulud	0	-538	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 143	-191	4,8
Kokku kulud	-2 877	-827	
Põhitegevuse tulem	-1 194	6 050	
Finantstulud ja -kulud	-85	-423	6,12
Aruandeaasta tulem	-1 279	5 627	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 194	6 050	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 143	191	4,8
Kokku korrigeerimised	1 143	191	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	703	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-880	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	51 492	0	2-3
Kokku rahavood põhitegevusest	51 441	6 064	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-57 213	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-57 213	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	51 492	5
Saadud laenude tagasimaksed	-51 492	0	5
Makstud intressid	-508	0	6,12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 000	51 492	
Kokku rahavood	-559	343	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	634	291	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-559	343	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75	634	

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	114	114
Aruandeaasta tulem	5 627	5 627
31.12.2010	5 741	5 741
Aruandeaasta tulem	-1 279	-1 279
31.12.2011	4 462	4 462



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev mittetulundusühing Meediapartner raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, lähtudes Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidest ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Aruandev ühing lähtub üldreeglina soetusmaksumuse printsibist. Erisused üldisest arvestuspõhimõttest, kui neid on rakendatud, on esitatud käesolevas raamatupidamise aruande lisas „Arvestuspõhimõtted“.

Tulemiaruaruande koostamisel kasutab aruandev ühing raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Rahavoogude aruanne esitatakse põhitegevuse kulude osas kaudmeetodil, st. aruandeperioodi tulemit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga (põhivara amortisatsioonikulu ning ümberhindlus) ning nõuete ja kohustuste saldode muutusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Summad on esitatud täiseurodes (sentides olevaid saldosid esitamata), misjuures 50 senti ja rohkem on ümardatud täiseuroks ülespoole, vähem kui 50 senti on ümardatud täiseuroks allapoole (jätud arvestamata).

Seoses eurole üleminekuga 01.01.2011, on kõik Eesti kroonides esitatud saldod aruannetes arvestatud eurodesse kursiga, mille kohaselt 1 (ühele) eurole vastas 15,6466 Eesti krooni. Summad ümardati kolmanda kümnendkoha alusel.

Raha

Rahana kajastatakse raha jääki arvelduskontol.

Sularahaarveldused aruandval ühingul aruandeperioodil puudusid.

Muud raha ekvivalentidena kajastatavad finantsvarad aruandval ühingul bilansipäeval puudusid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse:

- 1) ühingu tavapärase tegevuse käigus tekkivaid lühiajalisi nõudeid ostjate vastu;
- 2) sõlmitud toetuslepingute alusel laekumata toetuseid, kui toetute laekumine on kindel;
- 3) aruandeperioodi eest arvestatud tulused, mille eest nõue ostjale esitatakse järgneval aruandeperioodil (nn. viitlaekumised).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga nõude kohta eraldi, võtteks arvesse kõiki teadaolevaid asjaolusid, mis võivad mõjutada raha laekumist aruandvale ühingule.

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st. nominaalväärtuse ning vajaduselt tehtud allahindluste vahes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Üldreegel vara liigitamisel põhivaraks on:

- 1) võimekus kasutada vara objekti põhikirjalistel eesmärkidel, sh. teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta ning
- 2) vara soetusmaksumus, mille piirmäärad põhivaraks liigitamisel määrab mittetulundusühingu juhatus.

Põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses (lõppväärtuses), st soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum (põhivara kasuliku eluea jooksul kuludesse kantav osa).

Põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Sihtfinantseeringuga soetatud põhivara kajastamisel lähtutakse brutomeetodist vastavalt RTJ 12 "Valitsusepoolne abi".

Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on sihtotstarbelise toetuse saaja poolne kohustus osta, ehitada või muul moel soetada taotluse- ning lepingujärgne põhivara.

Varade sihtfinantseerimise brutomeetodit rakendades võetakse soetatud vara bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning sihtotstarbeline toetus vara soetuseks kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse (amortisatsioonikulu vähendusena) saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Amortisatsioonikulu vähendusel lähtutakse samast proportsioonist, millele vastab sihtfinantseeringu (toetuse)

summa suhe soetatud vara maksumusse.

Põhivara soetusmaksumus, akumuleeritud kulum ning jääkmaksumus esitatakse aruande lisa iga aruandeperioodi kohta eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused, st. võlad tarnijatele; aruandeperioodi eest arvestatud kohustused, mille eest on nõuded aruandvale ühingule esitatud järgneval aruandeperioodil, sh. saadud sihtotstarbelised toetused, mille sihtotstarbeliseks kasutamiseks tehtavad kulud kantakse järgnevatel aruandeperioodidel; samuti võlad töövõtjatele ning maksukohustused; 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 (s.o. algse soetusmaksumuse korrigeerimine tehtud väljamaksete, samuti võimalike ümberhindluste võrra).

Kõik kohustused kajastatakse lähtuvalt kohustusele vastava kulu tegelikust perioodist (tekkepõhisus), sõltumata sellest, millisel aruandeperioodil esitatakse nõue aruandvale ühingule.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused

Sihtotstarbeliste toetuste kajastamisel lähtub aruandev ühing brutomeetodist, st. sihtotstarbelised toetused võetakse arvele ning kajastatakse bilansis kohustusena soetusmaksumuses (toetuslepingutes kokkulepitud summas) tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest.

Tuludes kajastatakse sihtotstarbelised toetused samas perioodis, mil kantakse toetuse sihtotstarbele vastavad kulud.

Põhivara soetuseks saadud sihtotstarbelised toetused kantakse tuludesse põhivara kasuliku eluea jooksul amortisatsioonikulu vähendusena, vastavalt RTJ 12 "Valitsusepoolne abi" p. 17-19. Vt. "Materiaalne ja immateriaalne põhivara".

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuludes nende laekumisel.

Seotud osapooled

Isikuid loetakse seotuks valitseva või oluline mõju alusel teise isiku tehtavatele finants- ja tegevusotsustele ja/või isikute ühise majandusliku huvi alusel.

Mittetulundusühing Meediapartner aruandluses loetakse seotud osapoolteks:

- 1) liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid;
- 2) juhatuse liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid;
- 3) alapunktides 1)-2) kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid juriidilisi isikuid.

Tulud

Sihtotstarbelised toetused tegevuskuludeks

Sihtotstarbeliselt saadud toetused kajastatakse tuludes saadud toetusega seotud projekti kulude kajastamisel, proportsionaalselt sihtfinantseeringuga projekti eelarvelise kogukulude ning -tulude summaga. Kulude kajastamiseni kajastatakse saadud sihtotstarbelisi toetusi kohustusena. Projekti kulude kajastamisel lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist.

Sihtotstarbelised toetused vara soetuseks

Sihtfinantseeritud põhivara soetusega seotud toetused kajastatakse tuludes amortisatsioonikulu vähendusena (RTJ 12 p.19) põhivara kasuliku eluea jooksul. Vt. "Materiaalne ja immateriaalne põhivara".

Mitte-sihtotstarbeliselt saadud toetused kajastatakse tuludes toetuse saamisel.

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse reeglina arve esitamisel.

Tulud, mille saamiseks on teenused osutatud ühes aruandeperioodis ning arve või nõue muul viisil esitatud järgneval aruandeperioodil, kajastatakse müügituluna tegelikult teenuse osutamise perioodis (tekkepõhisus). Taoliste tuludele vastavad nõuded on kajastatud bilansis kirjel "Nõuded ja ettemaksed" ning põhiaruannet täpsustavates lisades kirjetel „Muud lühiajalised nõuded“ ning „Viitlaekumised“.

Intressi kandvate nõuete intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud jagatakse:

- 1) põhitegevuse otsesteks kuludeks, s.o. siht- ning mittesihtotstarbeliselt toetatud tegevuste (projektid) kulud;
- 2) muudeks tegevuskuludeks (mitmesugused ühingu igapäevase tegevuse tagamiseks tehtavad kulud, samuti ettevõtlustulude saamiseks kantud kulu);
- 3) põhivaraga seotud kuludeks (kulum ning ümberhindlused, samuti kahjum põhivara mahakandmisest);
- 4) tööjõukuludeks;
- 5) muudeks kuludeks (vastab Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande kirjele „Muud ärikulud“).

Kulude kajastamisel lähtutakse tegelikult kulule vastavast aruandeperioodist (tekkepõhisus), sõltumata aruandvale ühingule vastava nõude esitamise ajast. Taolised kulud, mis kuuluvad ühte aruandeperioodi, kuid mille eest nõue aruandvale ühingule esitatakse järgneval aruandeperioodil, on bilansipäeval kajastatud kohustusena bilansikirjel „Võlad ja ettemaksed“ ning täpsustavates lisades kirjetel „Muud võlad“ ning „Viitvõlad“.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	0	51 492
Laekumata sihtotstarbeline toetus	0	51 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	51 492

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laekumata sihtotstarbeline toetus	51 492	51 492		
Kokku muud nõuded	51 492	51 492		

Kirjel "Muud nõuded" on bilansipäeval 31.12.2010 kajastatud laekumata sihtotstarbeline toetus Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti (PRIA) 2010.aastal taotletud toetus külade uuendamise ja arendamise investeeringutoetuste programmist, millega finantseeriti 90% ulatuses Tõraverre rajatud avaliku mänguväljaku rajamist. Toetus on laekunud 13.01.2011.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	57 213	57 213
Amortisatsioonikulu	-1 907	-1 907
31.12.2010		
Soetusmaksumus	57 213	57 213
Akumuleeritud kulum	-1 907	-1 907
Jääkmaksumus	55 306	55 306
Kapitaliseeritud laenukulutused	-11 442	-11 442
31.12.2011		
Soetusmaksumus	57 213	57 213
Akumuleeritud kulum	-13 349	-13 349
Jääkmaksumus	43 864	43 864

Muu materiaalse põhivarana on kajastatud soetatud avalik laste mänguväljak, asukohaga Tõraveres, Nõo vallas.

Investeering on 90% ulatuses finantseeritud Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti (PRIA) külade uuendamise ja arendamise investeeringutoetuste programmist saadud sihtotstarbelise toetusega kogusummas 51 492,13 EUR (vastab 805 676,76 Eesti kroonile).

Vara sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodit rakendades, st. soetatud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning sihtotstarbeline toetus vara soetuseks kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse (amortisatsioonikulu vähendusena) saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Amortisatsioonikulu vähendusel lähtutakse samast proportsioonist, millele vastab sihtfinantseeringu (toetuse) summa suhe soetatud vara maksumusse (Lisa 8).

Kajastamisel lähtutakse RTJ 12 "Valitsusepoolne abi".

Põhivara kulumit on vähendatud sihtotstarbelise toetusega alljärgnevalt (vt. Lisa 8):

- 1) 2010.aastal 1 716 eurot;
- 2) 2011.aastal 10 299 eurot.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Mitteseotud juriidilisele isikule	51 492	51 492			4%	(lepingu kohaselt EEK)	31.01.2011	5, 12
Lühiajalised laenud kokku	51 492	51 492						
Laenukohustused kokku	51 492	51 492						

Laenulepingujärgne summa 805 677 Eesti krooni vastab käesolevas aruande lisas esitatud saldole 51 492 eurot.
Laenusumma on tervikuna tagastatud 14.01.2011.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud võlad	0	423	
Intressivõlad	0	423	5,12
Kokku võlad ja ettemaksed	0	423	

Intressikohustus on seotud käesoleva aruande lisas nr 5 esitatud laenukohustusega.
2010.aastal kajastatud intressikohustus on esitatud tekkepõhiselt, ehk aruandeperioodi 01.01.2010-31.12.2010 eest laenulepingu tingimustele vastavalt arvestatud intress.

2011.aasta eest laenu tagastuseni tasumisele kuuluv intress on kajastatud lisas nr 12 "Finantstulud ja -kulud".

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	423	423			5-6,12
Kokku muud võlad	423	423			

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
PRIA, Külade uuendamise ja arendamise investeringutoetus	0	51 492	0	-1 716	49 776	3-4
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	51 492		-1 716	49 776	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	51 492		-1 716	49 776	
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks						
PRIA, Külade uuendamise ja arendamise investeringutoetus	49 776	0	0	-10 299	39 477	4
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	49 776			-10 299	39 477	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	49 776	0	0	-10 299	39 477	

Sihtfinantseeringuna põhivara soetamiseks on bilansipäeval 31.12.2010 kajastatud Põllumajanduse Registrite ja Informatsiooni Ameti (PRIA) külade uuendamise ja arendamise investeringutoetuste programmist saadud toetus, millega finantseeriti 2010.aastal 90% ulatuses Tõraverre rajatud avaliku mänguväljaku ehitust. Toetus on laekunud 13.01.2011, toetuse laekumine oli kindel 2010.aastal. Vara sihtfinantseerimist kajastatakse brutomeetodit rakendades, st. saadud vara on arvele võetud õiglases väärtuses, mida ei ole vähendatud vara soetuseks saadud toetuse võrra. Sihtotstarbeline toetus on kajastatud bilansis kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest bilansikirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused", mis jaguneb lühi- ning pikaajaliseks kohustuseks. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja varade sihtfinantseeringu kohustus väheneb, st kajastatakse tuludes amortisatsioonikulu vähendusena proportsionaalselt toetuse ja vara soetuse suhtele soetatud vara kasuliku eluea jooksul, milleks on arvatud soetamisest arvates 5 aastat (kuni 31.10.2015).

Sihtfinantseeringu kajastamisel lähtutakse RTJ 12 "Valitsusepoolne abi", brutomeetod p.17-19.

Sihtfinantseering tulevaste perioodide tuluna jaguneb lühi- ja pikaajaliseks kohustuseks.

Bilansipäeval 31.12.2010 jaguneb kohustus vastavalt:

- 1) 10 299 eurot (vastab 161 135 EEK) lühiajalise kohustusena;
- 2) 39 477 eurot (vastab 617 685 EEK) pikaajalise kohustusena.

Bilansipäeval 31.12.2011 jaguneb kohustus vastavalt:

- 1) 10 298 eurot lühiajalise kohustusena;
- 2) 29 179 eurot pikaajalise kohustusena.

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Tõlke- ja toimetajateenus	0	6 877
Dokumentaalfilmi tootmine	1 683	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 683	6 877

Majandusaasta 2010 tulu on kasutatud sihtotstarbeliselt Tõraverre rajatud avaliku laste mänguväljaku omafinantseeringuna (10% projekti maksumusest), summas 5721 eurot (vastab 89 519 Eesti kroonile).

Majandusaastal 2011 kajastatud tulud dokumentaalfilmi tootmisest summas 1683 eurot kajastab tulu pikaajalisest projektist, mille kulud on

kajastatud aruande lisas "Muud tegevuskulud". Projekt ei ole seotud sihtotstarbeliste annetuste ega toetustega. Projekti tulud ning kulud on kajastatud valmidusastme meetodit rakendades. Projekti lõpptähtpäev saabub 2013.aastal.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	12	98	
Teenused (alltöövõtt) ettevõtluseks	1 721	0	9
Muud	1	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 734	98	

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	404
Sotsiaalmaksud	0	134
Kokku tööjõukulud	0	538

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Intressikulud	-85	-423	
Intressikulu laenukudele	-85	-423	5
Kokku finantstulud ja -kulud	-85	-423	

Bilansipäeval 31.12.2010 kajastatud aruandeperioodi 01.01.2010-31.12.2010 intressikulu on esitatud tekkepõhiselt, st arvestatud aruandeperioodil saadud laenukudele lepingujärgselt arvestatud intressikulu, mille tasumise kohustus saabus lepingu kohaselt järgneval aruandeperioodil.

Tekkepõhiselt arvestatud intressikulule vastav kohustus on kajastatud lühiajalise kohustusena bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ning täpsustavas lisas kirjel "Intressivõlad"

Bilansipäeval 31.12.2011 kajastatud aruandeperioodi 01.01.2011-31.12.2011 intressikulu kajastab 14.01.2011 tagastatud laenukudele laenuandja poolt esitatud intressinõude ning 31.12.2010 arvesse võetud intressikohustuse vahet.

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 620	0	0	703

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	538

Aruande elektroonilised kinnitused

mittetulundusühing Meediapartner (registrikood: 80243171) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Elen Veski	Sisestaja	09.04.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Kinofilmide ja videote tootmine	59111	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	katlin.kontor@gmail.com