

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Pohlad

registrikood: 80261660

tänava/talu nimi, Palumetsa

maja ja korteri number:

küla: Arula küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67301

telefon: +372 56239568

e-posti aadress: helgur@gmail.com

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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

MTÜ Pohlád põhitegevusalaks on majutusteenuse pakkumine.
2017.a. käive oli 90427 € ja kasum 7119 €.
MTÜ Pohlád juhatusse kuuub 2 liiget.

Sigrit Rosental

Juhatuse liige

Helgur Rosental

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 517	4 645
Nõuded ja ettemaksed	38 526	0
Varud	5	46
Kokku käibevarad	50 048	4 691
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 990	1 028
Kokku põhivarad	1 990	1 028
Kokku varad	52 038	5 719
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	42 928	3 728
Kokku lühiajalised kohustised	42 928	3 728
Kokku kohustised	42 928	3 728
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 991	4 033
Aruandeaasta tulem	7 119	-2 042
Kokku netovara	9 110	1 991
Kokku kohustised ja netovara	52 038	5 719

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Annetused ja toetused	0	3 000
Tulu ettevõtlusest	90 427	73 675
Kokku tulud	90 427	76 675
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 909	-2 564
Mitmesugused tegevuskulud	-42 303	-34 752
Tööjõukulud	-36 081	-41 399
Muud kulud	-15	-2
Kokku kulud	-83 308	-78 717
Põhitegevuse tulem	7 119	-2 042
Aruandeaasta tulem	7 119	-2 042

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	7 119	-2 042
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 526	186
Varude muutus	40	-45
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	38 239	-1 807
Kokku rahavood põhitegevusest	6 872	-3 708
Kokku rahavood	6 872	-3 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 645	8 353
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 872	-3 708
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 517	4 645

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 033	4 033
Aruandeaasta tulem	-2 042	-2 042
31.12.2016	1 991	1 991
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 991	1 991
Aruandeaasta tulem	7 119	7 119
31.12.2017	9 110	9 110

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Pohlad raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Iga arve laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt. Kui nõue muutub lootusetuks, kantakse võlg maha ostjate võlast. Nõue on lootusetu siis kui võla sissenõudmine ei ole majanduslikult otstarbekas või ei saa seda teha (nt ostja pankrotistumise korral või võlgniku mitteleidmise korral).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400.-EUROST. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille maksumus on 100-399 EURO, kajastatakse väheväärtuliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

edaspidi kajastatakse materiaalne põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on mahaaravatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, millal nad on tekkinud või millega nad on sisuliselt seotud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa ja pangakontod	11 517	4 645
Kokku raha	11 517	4 645

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	25		666
Üksikisiku tulumaks		311	292
Sotsiaalmaks		885	1 252
Kohustuslik kogumispension		60	76
Töötuskindlustusmaksed		54	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	1 310	2 349

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 156	487	2 643	2 643
Akumuleeritud kulum	-1 377	-238	-1 615	-1 615
Jääkmaksumus	779	249	1 028	1 028
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 156	487	2 643	2 643
Akumuleeritud kulum	-1 377	-238	-1 615	-1 615
Jääkmaksumus	779	249	1 028	1 028
Ostud ja parendused		962	962	962
31.12.2017				
Soetusmaksumus	2 156	1 449	3 605	3 605
Akumuleeritud kulum	-1 377	-238	-1 615	-1 615
Jääkmaksumus	779	1 211	1 990	1 990

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Majutusteenus	89 857	73 381
Suveniiride müük	570	294
Kokku tulu ettevõtlusest	90 427	73 675

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	4 909	2 564
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 909	2 564

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	19 362	16 475
Energia	2 441	2 031
Elektrienergia	958	677
Soojusenergia	1 483	1 040
Kütus	0	314
Mitmesugused bürookulud	153	272
Lähetuskulud	36	0
Sisustuskulud	2 726	2 205
Transpordikulud	2 030	2 235
Muud	15 555	11 534
Kokku mitmesugused tegevuskulud	42 303	34 752

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	26 740	31 154
Sotsiaalmaksud	9 341	10 245
Kokku tööjõukulud	36 081	41 399
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 100	5 160

Seotud osapoolte vahel tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2020

Mittetulundusühing Pohlad (registrikood: 80261660) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRIT ROSENTAL	Juhatuse liige	07.05.2020

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hostelid	55201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56239568
E-posti aadress	helgur@gmail.com