

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Pohlad

registrikood: 80261660

tänava/talu nimi, Palumetsa talu

maja ja korteri number:

küla: Arula küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 67301

telefon: +372 56239568

e-posti aadress: helgur@gmail.com, kamajahu@yahoo.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

MTÜ Pohlád põhitegevusalaks on majutusteenuse pakkumine, kultuuriline teenindamine, ruumide rent koolitusteks. 2011.a. saadi tulu ettevõtluselt 30,9 tuhat eurot ja aruandeaasta tulemiks jäi -3,1 tuhat eurot.

MTÜ juhatus on kaheliikmeline.

Sigrit Uibo

Juhatuseliige

Helgur Rosental

Juhatuseliige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Pohlad juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

* raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

* raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MTÜ Pohlad finantsseisundit, aruandeaasta tulemit ja rahavoogusid;

* kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

* MTÜ Pohlad on tegevust jätkav ühing.

Sigrit Uibo

Juhatuse liige

Helgur Rosental

Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 533	4 091
Nõuded ja ettemaksed	331	392
Kokku käibevara	3 864	4 483
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 721	0
Kokku põhivara	1 721	0
Kokku varad	5 585	4 483
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 288	38
Kokku lühiajalised kohustused	4 288	38
Kokku kohustused	4 288	38
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 445	0
Aruandeaasta tulem	-3 148	4 445
Kokku netovara	1 297	4 445
Kokku kohustused ja netovara	5 585	4 483

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Tulud		
Annetused ja toetused	999	0
Tulu ettevõtlusest	30 927	7 989
Kokku tulud	31 926	7 989
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-17 133	-3 542
Tööjõukulud	-17 703	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-241	0
Muud kulud	0	-4
Kokku kulud	-35 077	-3 546
Põhitegevuse tulem	-3 151	4 443
Finantstulud ja -kulud	3	2
Aruandeaasta tulem	-3 148	4 445

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 151	4 443
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	241	0
Kokku korrigeerimised	241	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	61	-392
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 250	38
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood põhitegevusest	1 404	4 091
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 962	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 962	0
Kokku rahavood	-558	4 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 091	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-558	4 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 533	4 091

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	0	0
Aruandeaasta tulem	4 445	4 445
31.12.2010	4 445	4 445
Aruandeaasta tulem	-3 148	-3 148
31.12.2011	1 297	1 297

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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustlane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud valuutakursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 EUROST, 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	10
arvutid	5

Annetused ja toetused

Toetus kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks toetus on mõeldud.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Kulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 820	0
Arvelduskontod	1 713	4 091
Swedbank	1 713	4 091
Kokku raha	3 533	4 091

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	0	392
Kokku nõuded ostjate vastu	0	392
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	110	0
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-110	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	331	
Üksikisiku tulumaks		946
Sotsiaalmaks		1 666
Kohustuslik kogumispension		101
Töötuskindlustusmaksed		15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	331	2 728

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 475	487	1 962	1 962
Amortisatsioonikulu	-197	-44	-241	-241
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 475	487	1 962	1 962
Akumuleeritud kulum	-197	-44	-241	-241
Jääkmaksumus	1 278	443	1 721	1 721

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostuvõlad	1 400	38
Kokku võlad tarnijatele	1 400	38

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasude kohustus	160
Kokku võlad töövõtjatele	160

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Arvuti Mac Book Pro 15	999	-197	802
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	999	-197	802
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	999	-197	802

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Majutusteenus	28 725	2 116
Ruunide rent	465	527
Koolitus	0	911
Suveniiride müük	0	4 435
Kultuuriline teenindamine	1 655	0
Muud tulud	82	0
Kokku tulu ettevõtlusest	30 927	7 989

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 707	0
Energia	510	0
Elektrienergia	286	0
Soojusenergia	224	0
Mitmesugused bürookulud	2 470	1 846
Lähetuskulud	25	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	110	0
Hooldus ja remondikulud	1 702	672
Puhastusvahendid ja hügieenitarbed	1 424	104
Sisustuskulud	549	684
Muud	636	236
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 133	3 542

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 300	0
Sotsiaalmaksud	4 389	0
Pensionikulu	14	0
Kokku tööjõukulud	17 703	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	4
Kokku muud kulud	0	4

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3	2
Intressitulu hoiustelt	0	2
Muud intressitulud	3	0
Kokku finantstulud ja -kulud	3	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 264	0

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Pohlad (registrikood: 80261660) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRIT UIBO	Juhatuse liige	18.02.2013
HELGUR ROSENTAL	Juhatuse liige	18.02.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hostelid	55201	Jah

Sidevahendid

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