

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Kinokeskus

registrikood: 80286039

tänavatalu nimi, Kalli mnt 7

maja ja korteri number:

alevik: Tõstamaa alevik

vald: Tõstamaa vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 88101

telefon: +372 5135009

e-posti aadress: meelis@varainvest.ee, andrei@graham.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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Muud võlad	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing Kinokeskus asutati juulis 2009.a. MTÜ eesmärkideks on külastuskeskuse rajamine ja pidamine, turismi arendamine, filmindusalaane turism ja maaelu kultuuriline mitmekesistamine.

Ajaperioodil juuli 2009 - august 2010 tegeleti Eesti Filmi Külastuskeskuse kontseptsiooni väljatöötamisega. Viidi läbi mitmed ajurünnakud, milles osalesid lisaks mtü-le kohaliku omavalitsuse liikmed, mitmete kohalike organisatsioonide esindajad, koostööpartnerite esindajad, filmiasjatundjad ja funktsionärid. Ajurünnakute läbiviimise tulemused hinnati ja analüüsiti ning koostati EFK programm. Märts-juuli 2010 telliti vajalikud ehitusprojektid ja tehnikaprojektid, telliti finantsanalüüsid ja projektikirjutamine. Augustis 2010 esitati taotlus EAS-ile Piirkondliku Konkurentsivõime Tõstmise programmi, et saada finantstoetust EFK elluviimiseks. Perioodil september - detsember 2010 koostati lisamaterjale EAS-ile esitamiseks. EAS-i rahastamisotsus saab teatavaks veebruar 2011. Kui MTÜ Kinokeskus saab positiivse otsuse siis algab koheselt projekti elluviimine. Kui MTÜ saab negatiivse otsuse rahastamise kohta, siis hakatakse otsima uusi võimalusi projekti elluviimiseks.

Aruandeaastal majandustegevust ei olnud ning majanduslik tulem oli kahjum 307 eurot (arvestuslik saadud laenu intress).

Andrei Ostov

juhatuse liige

25.04.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12	12	2
Kokku käibevara	12	12	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	44 738	44 738	3
Kokku põhivara	44 738	44 738	
Kokku varad	44 750	44 750	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	44 738	44 738	5
Kokku lühiajalised kohustused	44 738	44 738	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 489	9 182	4
Kokku pikaajalised kohustused	9 489	9 182	
Kokku kohustused	54 227	53 920	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-9 170	0	
Aruandeaasta tulem	-307	-9 170	
Kokku netovara	-9 477	-9 170	
Kokku kohustused ja netovara	44 750	44 750	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	0	473	6
Kokku tulud	0	473	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 707	7
Mitmesugused tegevuskulud	0	-515	8
Kokku kulud	0	-9 222	
Põhitegevuse tulem	0	-8 749	
Finantstulud ja -kulud	-307	-421	10
Aruandeaasta tulem	-307	-9 170	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	0	473	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	0	-9 222	
Laekunud intressid	0	5	
Kokku rahavood põhitegevusest	0	-8 744	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-3 323	
Antud laenude tagasimaksed	0	3 323	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 756	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	8 756	
Kokku rahavood	0	12	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	12	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12	12	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	-9 170	-9 170
31.12.2010	-9 170	-9 170
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	-9 170	-9 170
Aruandeaasta tulem	-307	-307
31.12.2011	-9 477	-9 477

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kinokeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning investeringud sidusfirmadesse, mida kajastatakse kapitaliosaluse meetodil. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutuda täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamis-kohustuslane 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 üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 640 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eurot, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 euro**Seotud osapooled**

Seotud osapoolteks on:

- MTÜ Kinokeskus olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- juhtkonna võtmeisikud ning nende lähedased sugulased;
- eespool loetletud isikutele poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	12	12
Kokku raha	12	12

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Muud muutused	44 738	44 738	44 738
31.12.2010			
Soetusmaksumus	44 738	44 738	44 738
Jääkmaksumus	44 738	44 738	44 738
31.12.2011			
Soetusmaksumus	44 738	44 738	44 738
Jääkmaksumus	44 738	44 738	44 738

MTÜ Kinokeskuse ja asutajaliikmete vahel on sõlmitud 29.07.2010 Hoonestusõiguse seadmise leping. Lepingu esemeks on kinnistu asukohaga Kalli mnt.7, Tõstamaa alevik, Tõstamaa vald, Pärnu maakond. Omanik koormab lepingu eseme hoonestusõigusega Hoonestaja kasuks tähtajaga 99 aastat.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	9 489		9 489		4%	EUR	11.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	9 489		9 489				
Laenukohustused kokku	9 489		9 489				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	9 182		9 182		4%	EEK	11.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	9 182		9 182				
Laenukohustused kokku	9 182		9 182				

Asutajaliikmed laenasid majandustegevuse käivitamiseks 8756 eurot.

Laenule lisandub arvestuslik intress 733 eurot.

Lisa 5 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	44 738	44 738		
Kokku muud võlad	44 738	44 738		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	44 738	44 738		
Kokku muud võlad	44 738	44 738		

MTÜ Kinokeskus peab tasuma 29.07.2010.a sõlmitud hoonestusõiguse seadmise lepingu alusel 44 738 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	473
Kokku liikmetelt saadud tasud	0	473

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Uurimis- ja arengukulud	0	-8 707
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 707

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	0	-4
Raamatupidamisteenused	0	-511
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	-515

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

MTÜ Kinokeskusele ei ole töötajaid.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	5
Muud intressitulud	0	5
Intressikulud	-307	-426
Intressikulu laenudelt	-307	-426
Kokku finantstulud ja -kulud	-307	-421

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	53 141	52 834
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 086	1 086

	2011		2010
	Ostud	Müügid	Ostud
Asutajad ja liikmed	307		52 834
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	1 086

Asutajaliikmed finatseerisid MTÜ Kinokeskuse käivitamiskulud.

MTÜ Kinokeskus ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Kinokeskus (registrikood: 80286039) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI OSTOV	Juhatuse liige	19.06.2012
MEELIS METSAMÄRT	Juhatuse liige	20.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Vaba aja veetmise, meelelahutuse ja kultuurilise tegevusega või huvialadega seotud ühendused ning huviklubid	94995	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135009
E-posti aadress	meelis@varainvest.ee
E-posti aadress	andrei@graham.ee