

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Kohila Saun Mittetulundusühing

registrikood: 80315806

tänavatalu nimi, Viljandi mnt

maja ja korteri number: 6

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 79804

telefon: +372 56505186

e-posti aadress: laur@foxstep.ee

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Põhitegevus

Kohila Saun Mittetulundusühing on vabatahtlikkuse alusel ühinenud isikute iseseisev kasumit mitte taotlev organisatsioon, mis tegutseb avalikes huvides. Seltsi põhitegevusteks on saunateenuse pakkumine, koolituste ja terviseedenduslike ürituste pakkumine. Kohila Saun MTÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0.

Kulud ja tulud

Kohila saun MTÜ moodustati 2010. aasta septembris eesmärgiga renoveerida Kohila valla avalik saun ja pakkuda Kohila valla elanikele avalikku saunateenust.

2010. majandusaasta kohta puuduvad nii kulud kui tulud.

2011. majandusaastal moodustasid tulud kokku 1 899 eurot, millest 845 eurot on kohalikult omavalitsuselt valla pensionäri pileti dotatsioon ning 1054 eurot saadi tulu piletitemüügist klientidele.

Kulud sama perioodi kohta olid 1 338 eurot.

Mittetulundusühing teenis oma tegevusega 2011. majandusaastal kasumit 561 eurot.

2011. majandusaastal ei olnud tööjõukulusid, sest seltsi liikmed teevad ise vabatahtlikkuse alusel vajalikud tööd.

Juhatusle juhtimistasusid makstud ei ole.

Investeeringud

2011. aastal saadi sihtfinantseeringu alusel toetust 32 716 eurot saunaruumide renoveerimiseks. Seda on kajastatud brutomeetodil, kus sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Eesmärgid 2012. majandusaastaks

2012. aastal on eesmärgiks jätkata Kohila alevi avaliku sauna teenuse pakkumist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Kohila Saun MTÜ asutaja liikmed on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 27.06.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Kohila Saun MTÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Kohilas, 28. juuni 2012.a

Juhatusel liige
Laur Laanmets

Juhatusel liige
Inna Laanmets

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	961	0	2
Kokku käibevara	961	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	31 080	0	3
Kokku põhivara	31 080	0	
Kokku varad	32 041	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	400	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	400	0	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	31 080	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	31 080	0	
Kokku kohustused	31 480	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	561	0	
Kokku netovara	561	0	
Kokku kohustused ja netovara	32 041	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	29.09.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	2 481	0	7
Tulu ettevõtlusest	1 054	0	8
Kokku tulud	3 535	0	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 319	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 636	0	3
Muud kulud	-19	0	
Kokku kulud	-2 974	0	
Põhitegevuse tulem	561	0	
Aruandeaasta tulem	561	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	29.09.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekunud annetused ja toetused	845	0	6
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 054	0	8
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-919	0	
Muud rahavood põhitegevusest	-19	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	961	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 716	0	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	32 716	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	961	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	961	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	961	0	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
29.09.2010	0	0	0
Aruandeaasta tulem		561	561
31.12.2011	0	561	561

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Posti 9 on koostanud 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane 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 selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas ja nõudmiseni hoiuseid pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse mittetulundusühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse mittetulundusühingu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud

mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

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

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitused - MAK toetusel renoveeritud saun	5 aastat

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse Brutomeetodil - sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses; varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulude all kajastatakse mittetulundusühingu majandustegevusest ja sihtotstarbelistest annetusest saadud tulusid. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	538	0
Arvelduskontod	423	0
Kokku raha	961	0

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
29.09.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	32 716	32 716
Amortisatsioonikulu	-1 636	-1 636
31.12.2011		
Soetusmaksumus	32 716	32 716
Akumuleeritud kulum	-1 636	-1 636
Jääkmaksumus	31 080	31 080

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	400	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	400	0	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Len OÜ	100	0
Kohila Maja OÜ	300	0
Kokku võlad tarnijatele	400	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	29.09.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010	Lisa nr
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0			0	
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
MAK toetusel renoveeritud saun	0	32 716	-1 636	31 080	3
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	32 716	-1 636	31 080	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	32 716	-1 636	31 080	

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011
Sihtfinantseerimise amortisatsioon	1 636
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	845
Kokku annetused ja toetused	2 481
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	845

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	29.09.2010 - 31.12.2010
Sauna piletite müük	1 054	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 054	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	29.09.2010 - 31.12.2010
Energia	-425	0
Elektrienergia	-174	0
Soojusenergia	-251	0
Mitmesugused bürookulud	-89	0
Vesi, kanalisatsioon	-457	0
Raamatupidamisteenused	-348	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 319	0

Lisa 10 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
Len OÜ	0	100	0	0

	2011		29.09.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Len OÜ	348	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Kohila Saun Mittetulundusühing (registrikood: 80315806) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAUR LAANMETS	Juhatuse liige	27.06.2012
Resolutsioon:	Kohila Saun MTÜ 2011.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 28. juunil 2012, kinnitamine.	
INNA LAANMETS	Juhatuse liige	28.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56505186
E-posti aadress	laur@foxstep.ee