

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Jaanikese Puhkekeskus

registrikood: 80244963

tänava/talu nimi, Ääre 6/2

maja ja korteri number:

küla: Vaela küla

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75401

telefon: +372 5048730

e-posti aadress: atomingas@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	9
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Jaanikese Puhkekeskus MTÜ on registreeritud 2007 aasta alguses.

Ühingu tegevuse eesmärkideks on heategevuslik laste, noorte ja täiskasvanute vaba aja sisustamine, kohalik kultuuri edendamine, nagu valla jaanituli ja motokross.

2012 aastal üritusi ei korraldatud.

Aruandeaastal olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmiseks aastaks.

Aruandeaastal ei ole makstud töötasusid ega tehtud ka väljamakseid juhatuse liikmetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	13	13
Nõuded ja ettemaksed	16 915	16 915
Kokku käibevara	16 928	16 928
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 527	2 527
Kokku põhivara	2 527	2 527
Kokku varad	19 455	19 455
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	14 040	12 823
Võlad ja ettemaksed	1 752	1 734
Kokku lühiajalised kohustused	15 792	14 557
Kokku kohustused	15 792	14 557
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 898	4 985
Aruandeaasta tulem	-1 235	-87
Kokku netovara	3 663	4 898
Kokku kohustused ja netovara	19 455	19 455

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 235	-87
Kokku kulud	-1 235	-87
Põhitegevuse tulem	-1 235	-87
Aruandeaasta tulem	-1 235	-87

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 235	-87
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 235	-23
Kokku rahavood põhitegevusest	0	-110
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 527
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 527
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 637
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 637
Kokku rahavood	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13	13
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13	13

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	4 985	4 985
Korrigeeritud saldo 31.12.2010		-87
Aruandeaasta tulem	-87	-87
31.12.2011	4 898	4 898
Aruandeaasta tulem	-1 235	-1 235
31.12.2012	3 663	3 663

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jaanikese Puhkekeskuse MTÜ raamatupidamise aastaaruanne 2012.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Jaanikese Puhkekeskuse MTÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31.detsembril 2012 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankroti või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue, kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro või kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Annetust või toetust, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega, ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressi tulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	13	13
Kokku raha	13	13

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	16 915	16 915		
Kokku muud nõuded	16 915	16 915		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	16 915	16 915		
Kokku muud nõuded	16 915	16 915		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	2 527	2 527
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 527	2 527
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	2 527	2 527
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 527	2 527
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	2 527	2 527

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	2 188	2 188		
Region Haldus OÜ	5 493	5 493		
Portobello	543	543		
Eraisikud	1 961	1 961		
AKA Property Management Group	3 855	3 855		
Lühiajalised laenud kokku	14 040	14 040		
Laenukohustused kokku	14 040	14 040		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikud	2 188	2 188		
Region Haldus OÜ	5 493	5 493		
Portobello	543	543		
Eraisikud	1 961	1 961		
AKA Property Management Group	2 638	2 638		
Lühiajalised laenud kokku	12 823	12 823		
Laenukohustused kokku	12 823	12 823		

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

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

Aruande digitaalallkirjad

Jaanikese Puhkekeskus (registrikood: 80244963) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR TOMINGAS	Juhatuse liige	12.03.2013
ARVET KUUSK	Juhatuse liige	12.03.2013
KRISTO RIIMAA	Juhatuse liige	15.03.2013

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048730
E-posti aadress	atomingas@gmail.com