

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

nimi: Mittetulundusühing Pohlad

registrikood: 80261660

tänava/talu nimi, Palumetsa talu

maja ja korteri number:

küla: Arula küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 67301

telefon: +372 56239568

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

Tegevusaruanne

MTÜ Pohlad põhitegevusalaks on majutusteenuse pakkumine, kultuuriline teenindamine, ruumide rent koolitusteks. 2013.a. saadi tulu ettevõtluselt 47,2 tuhat eurot.

MTÜ juhatus on kaheliikmeline.

Sigrit Uibo

Juhatuse liige

Helgur Rosental

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	16 747	14 822
Nõuded ja ettemaksed	320	388
Kokku käibevara	17 067	15 210
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 033	1 377
Kokku põhivara	1 033	1 377
Kokku varad	18 100	16 587
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 005	1 243
Kokku lühiajalised kohustused	3 005	1 243
Kokku kohustused	3 005	1 243
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	15 344	1 297
Aruandeaasta tulem	-249	14 047
Kokku netovara	15 095	15 344
Kokku kohustused ja netovara	18 100	16 587

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	47 246	38 182
Muud tulud	271	407
Kokku tulud	47 517	38 589
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-33 256	-19 972
Tööjõukulud	-14 166	-3 884
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-344	-344
Muud kulud	0	-346
Kokku kulud	-47 766	-24 546
Põhitegevuse tulem	-249	14 043
Muud finantstulud ja -kulud	0	4
Aruandeaasta tulem	-249	14 047

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-249	14 043
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	344	344
Kokku korrigeerimised	344	344
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	69	-57
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 761	-3 045
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood põhitegevusest	1 925	11 289
Kokku rahavood	1 925	11 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 822	3 533
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 925	11 289
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 747	14 822

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	1 297	1 297
Aruandeaasta tulem	14 047	14 047
31.12.2012	15 344	15 344
Aruandeaasta tulem	-249	-249
31.12.2013	15 095	15 095

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 ettemaksud

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 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.

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 õiglasel väärtusel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiliselt perioodis, mil nad on tekkinud või millega nad on sisuliselt seotud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa ja pangakontod	16 747	14 822
Kokku raha	16 747	14 822

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	283	201
Kokku nõuded ostjate vastu	283	201

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	37		187	
Üksikisiku tulumaks		211		94
Sotsiaalmaks		594		403
Kohustuslik kogumispension		40		24
Töötuskindlustusmaksed		54		42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	899	187	563

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-295	-49	-344	-344
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 475	487	1 962	1 962
Akumuleeritud kulum	-492	-93	-585	-585
Jääkmaksumus	983	394	1 377	1 377
Amortisatsioonikulu	-295	-49	-344	-344
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 475	487	1 962	1 962
Akumuleeritud kulum	-787	-142	-929	-929
Jääkmaksumus	688	345	1 033	1 033

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostuvõlad	1 500	32
Kokku võlad tarnijatele	1 500	32

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	606	648
Kokku võlad töövõtjatele	606	648

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Majutusteenus	43 117	37 132
Ruumide rent	1 309	0
Koolitus	0	0
Suveniiride müük	0	0
Kultuuriline teenindamine	2 820	1 050
Muud tulud	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	47 246	38 182

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgatoetus töötukaassast	0	256
Muud	271	151
Kokku muud tulud	271	407

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	6 852	7 905
Energia	2 340	1 506
Elektrienergia	503	535
Soojusenergia	1 837	971
Mitmesugused bürookulud	3 121	1 620
Lähetuskulud	1 244	27
Hoolde ja remondikulud	7 927	3 613
Puhastusvahendid ja hügieenitarbed	513	387
Sisustuskulud	6 328	625
Transpordikulud	1 870	1 801
Muud	3 061	2 488
Kokku mitmesugused tegevuskulud	33 256	19 972

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	10 575	2 892
Sotsiaalmaksud	3 591	992
Kokku tööjõukulud	14 166	3 884
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	0	346
Kokku muud kulud	0	346

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
intressid pangast	0	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	4

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2013	31.12.2012
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.09.2015

Mittetulundusühing Pohlad (registrikood: 80261660) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRIT UIBO	Juhatuse liige	03.09.2015
HELGUR ROSENTAL	Juhatuse liige	03.09.2015

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