

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**nimi:** Mittetulundusühing Lotaliisa

**registrikood:** 80330898

**tänavatänu nimi,** Vilja tn 2-6

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tartu linn

**vald:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthumber:** 50304

**telefon:** +372 55599694, +372 5082601

**e-posti aadress:** hoid@pipimaja.eu

## 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                                                       | 8  |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad                           | 9  |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed                                        | 9  |
| Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused             | 9  |
| Lisa 6 Tulu ettevõtlusest                                         | 10 |
| Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 11 |
| Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud                                  | 11 |
| Lisa 9 Tööjõukulud                                                | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                                          | 12 |
| Aruande allkirjad                                                 | 13 |

## Tegevusaruanne

2017.aastal oli jätkuvalt MTÜ Lotaliisa põhitegevuseks lapsehoiuteenuse osutamine aadressil Pargi tn.3, Tartus. Teenuse osutamise maht suurenes aastaga umbes 26%.

2017.aastal korraldati noortele mõeldud üritus "Punk & Rock 2017 " Raadimõisas. Jätkusid pillikool ja muud noortele suunatud tegevused muusika valdkonnas, mille rahastamisel osales ka Tartu Linnavalitsuse kultuuriosakond.

2018.aastal plaanime jätkata sarnase tegevusega suuremas mahus.

Aruandeaastal investeringuid ei tehtud ja olulisi uurimis-ja arendustegevuse projekte ei algatatud.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud ja soodustusi ei tehtud. Keskmine töötajate arv antud perioodil oli 4 inimest ning töötasu, kaasaarvatud projektikuludes näidatud, oli 32 930 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2017    | 31.12.2016    | Lisa nr |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Varad                                   |               |               |         |
| Käibevarad                              |               |               |         |
| Raha                                    | 4 253         | 12 034        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 10 596        | 2 198         |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                 | <b>14 849</b> | <b>14 232</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>14 849</b> | <b>14 232</b> |         |
| Kohustised ja netovara                  |               |               |         |
| Kohustised                              |               |               |         |
| Lühiajalised kohustised                 |               |               |         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 8 269         | 5 739         | 4       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>    | <b>8 269</b>  | <b>5 739</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                 | <b>8 269</b>  | <b>5 739</b>  |         |
| Netovara                                |               |               |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 8 493         | 5 060         |         |
| Aruandeaasta tulem                      | -1 913        | 3 433         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>6 580</b>  | <b>8 493</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>     | <b>14 849</b> | <b>14 232</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                           | 2017           | 2016           | Lisa nr |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Tulud                                                     |                |                |         |
| Annetused ja toetused                                     | 37 376         | 36 507         |         |
| Tulu ettevõtlusest                                        | 15 999         | 12 461         | 6       |
| Muud tulud                                                | 15 933         | 10 881         |         |
| <b>Kokku tulud</b>                                        | <b>69 308</b>  | <b>59 849</b>  |         |
| Kulud                                                     |                |                |         |
| Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -37 376        | -36 507        | 7       |
| Mitmesugused tegevuskulud                                 | -9 495         | -6 443         | 8       |
| Tööjõukulud                                               | -24 253        | -13 460        | 9       |
| Muud kulud                                                | -97            | -6             |         |
| <b>Kokku kulud</b>                                        | <b>-71 221</b> | <b>-56 416</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                 | <b>-1 913</b>  | <b>3 433</b>   |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                 | <b>-1 913</b>  | <b>3 433</b>   |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2017          | 2016         | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                                          |               |              |         |
| Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest               | 15 866        | 13 562       |         |
| Muud põhitegevuse tulude laekumised                              | 15 933        | 10 881       |         |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest                 | -26 863       | -23 980      |         |
| Väljamaksed töötajatele                                          | -26 276       | -18 195      |         |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 37 376        | 36 507       |         |
| Muud rahavood põhitegevusest                                     | -15 817       | -11 670      |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>219</b>    | <b>7 105</b> |         |
| Rahavood investeerimistegevusest                                 |               |              |         |
| Antud laenud                                                     | -8 000        | 0            |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                    | <b>-8 000</b> | <b>0</b>     |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>-7 781</b> | <b>7 105</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                       | 12 034        | 4 929        | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>-7 781</b> | <b>7 105</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                         | 4 253         | 12 034       | 2       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                     | Kokku netovara |
|--------------------|---------------------|----------------|
|                    | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2015</b>  | 5 060               | 5 060          |
| Aruandeaasta tulem | 3 433               | 3 433          |
| <b>31.12.2016</b>  | 8 493               | 8 493          |
| Aruandeaasta tulem | -1 913              | -1 913         |
| <b>31.12.2017</b>  | 6 580               | 6 580          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

MTÜ Lotaliisa 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuetega, mis on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

#### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibil nende tekkemomendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, mille hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse lähtuvalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.t. kajastatakse tuluna nendes perioodides, kus leiavad aset antud projekti kulutused.

#### Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel tekkepõhiselt teenuse osutamise järel kui kõik olulised teenusega seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale.

#### Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

MTÜ Lotaliisa seotud osapoolteks on:

- juhatuse liikmed ja nendega seotud juriidilised isikud
- eelnevalt nimetatud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|            | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|------------|------------|------------|
| Pangakonto | 4 253      | 12 034     |
| Kokku raha | 4 253      | 12 034     |

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | 31.12.2017   | 31.12.2016 |              |
|-----------------------------------------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Üksikisiku tulumaks                           | 468          |            | 319          |
| Sotsiaalmaks                                  | 1 112        |            | 723          |
| Kohustuslik kogumispension                    | 72           |            | 53           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 81           |            | 53           |
| Intress                                       | 5            |            |              |
| Ettemaksukonto jääk                           |              | 2          |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>1 738</b> | <b>2</b>   | <b>1 148</b> |

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

|                                  | 31.12.2017   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 755          | 755            |
| Võlad töövõtjatele               | 4 717        | 4 717          |
| Maksuvõlad                       | 1 738        | 1 738          |
| Muud võlad                       | 1 059        | 1 059          |
| Muud viitvõlad                   | 1 059        | 1 059          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>8 269</b> | <b>8 269</b>   |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2016   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 376          | 376            |
| Võlad töövõtjatele               | 3 497        | 3 497          |
| Maksuvõlad                       | 1 148        | 1 148          |
| Muud võlad                       | 718          | 718            |
| Muud viitvõlad                   | 718          | 718            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>5 739</b> | <b>5 739</b>   |

### Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

|                                                             | Saadud | Tulu    | 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------------------|--------|---------|------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |        |         |            |
| Tartu Linnavalitsus                                         | 36 507 | -36 507 | 0          |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 36 507 | -36 507 | 0          |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 36 507 | -36 507 | 0          |
|                                                             |        |         |            |
|                                                             | Saadud | Tulu    | 31.12.2017 |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |        |         |            |
| Tartu Linnavalitsus                                         | 37 376 | -37 376 | 0          |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 37 376 | -37 376 | 0          |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 37 376 | -37 376 | 0          |

2017.a.on saadud toetust alljärgnevate projektide tegevuskuludeks:

Tartu Linnavalitsuselt:

Lastehoiuteenus 28 011

Tartu Rokiklubi tegevused 2017 2 500

Noorte huvitegevuse ühing 3 315

Noorsootöö toetus 1 050

Noorsootööprojekt "PunknRoll Festival 2017" 2 500

## Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

|                                 | 2017          | 2016          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Lapsehoiuteenus                 | 15 999        | 12 461        |
| <b>Kokku tulu ettevõtlusest</b> | <b>15 999</b> | <b>12 461</b> |

## Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

|                                                                                 | 2017          | 2016          |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Energia</b>                                                                  | <b>1 612</b>  | <b>2 103</b>  |
| Elektrienergia                                                                  | 1 304         | 1 949         |
| Soojusenergia                                                                   | 308           | 154           |
| Üür ja rent                                                                     | 8 500         | 7 944         |
| Tööjõukulud                                                                     | 19 755        | 19 039        |
| Lastehoiuga seotud kulud                                                        | 1 538         | 1 355         |
| Muud kommunaalkulud                                                             | 174           | 254           |
| Heli-ja valgustehnika                                                           | 4 700         | 2 500         |
| Muud nooretprojekti kuld                                                        | 1 097         | 3 312         |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projekti</b><br><b>otsesed kulud</b> | <b>37 376</b> | <b>36 507</b> |

## Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2017         | 2016         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Üür ja rent                            | 5 400        | 3 456        |
| <b>Energia</b>                         | <b>1 613</b> | <b>826</b>   |
| Elektrienergia                         | 1 305        | 755          |
| Soojusenergia                          | 308          | 71           |
| Veevarustusteenused                    | 174          | 89           |
| Mitmesugused bürookulud                | 763          | 515          |
| Koolituskulud                          | 6            | 378          |
| Lapsehoiuga seotud kulud               | 1 539        | 1 179        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>9 495</b> | <b>6 443</b> |

## Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

|                                                | 2017          | 2016          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 18 148        | 10 059        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 6 105         | 3 401         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>24 253</b> | <b>13 460</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4             | 3             |

Peale tabelis näidatud tööjõukulude olid sihtfinantseerimise kaudu arvestatud tööjõukulud 19 755 eurot, seega kokku tööjõukulud 44 008.

## Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 2          | 2          |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| 2017                                                                                                                             | Ostud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 7 200 |
|                                                                                                                                  |       |
| 2016                                                                                                                             | Ostud |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 2 500 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.12.2018

**Mittetulundusühing Lotaliisa (registrikood: 80330898) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ROLAND SUTT        | Juhatuse liige     | 11.12.2018           |
| HEDI OTSA          | Juhatuse liige     | 17.12.2018           |

## Tegevusalad

|                 |            |                |
|-----------------|------------|----------------|
| Tegevusala      | EMTAK kood | Põhitegevusala |
| Lapsehoiuteenus | 88911      | Jah            |

## Sidevahendid

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| Liik            | Sisu             |
| Mobiiltelefon   | +372 5082601     |
| Mobiiltelefon   | +372 55599694    |
| E-posti aadress | hoid@pipimaja.eu |