

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.10.2018

aruandeaasta lõpp: 30.09.2019

nimi: MTÜ Põhjala tehas

registrikood: 80555427

tānava/talu nimi, Marati tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11712

e-posti aadress: liis@pohjalatehas.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Põhjala tehas asutati 2018. aasta oktoobris eesmärgiga arendada Kopli piirkonna kultuurielu läbi erinevate sündmuste korraldamise, koordineerimise ja initsieerimise läbi Põhjala tehase.

03.10.2018-30.09.2019 toimus Põhjala tehases 64 kultuuriüritust, mis jagunesid kolmeks:

- 1) MTÜ Põhjala tehase enda produtseeritud üritused;
- 2) Põhjala tehases tegutsevate kultuurikorraldajate üritused (MTÜ roll koordineerimine ja kaaskorraldamine);
- 3) Väljaspool Põhjala tehast tegutsevate kultuurikorraldajate üritused (MTÜ roll koordineerimine ja kaaskorraldamine).

Majandusaasta tähtsamate MTÜ Põhjala tehase osalusel toimunud ürituste loetelu:

1. 6. november - Saame tuttavaks: Põhjala tehas
2. 19. jaanuar - Põhjala SohvaAkadeemia: Kuidas mõista Universumit
3. 5. veebruar - Põhjala SohvaAkadeemia: Aju saladuste jahil
4. 5. märts - Mälumänguõhtu Põhjala tehases
5. 7. märts - Põhjala SohvaAkadeemia: Meie kosmosemasinad
6. 14. märts - Inspiratsiooniretk Põhjala tehases
7. 11. aprill - Põhjala mälumänguõhtu
8. 13. aprill - SohvaAkadeemia: 150 000 geeniproovi meie tulevikuks
9. 11. mai - Põhjala tehas ärkab ellu
10. 19. mai - Linnaaia ABC ja kasvuhoonetaimed
11. 23. mai - Aiapidu
12. 13. juuni - Linnaaia ehitustalgud
13. 16. juuli - Põhjala tehase angaarikino
14. 18. juuli - Kopli viktoriin
15. 14. september - Koplifest

Lisaks toimus hulgaliselt erinevaid sariüritusi, millest tooks välja Aiakohviku (koostöös Karjase sai, BOTIK, KOKOMO coffee), Comedy Estonia (BOTIK) ja linnaaia praktilised töötod.

Alates MTÜ loomisest (03.10.2018) on MTÜ Põhjala tehas hallanud kogu Põhjala tehase territooriumil asuvaid ruume avalikeks kultuurisündmusteks ja eraüritusteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2019	Lisa nr
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 136	
Nõuded ja ettemaksed	6 355	2
Kokku käibevarad	12 491	
Kokku varad	12 491	
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 000	
Võlad ja ettemaksed	693	3
Kokku lühiajalised kohustised	1 693	
Kokku kohustised	1 693	
Netovara		
Aruandeaasta tulem	10 798	
Kokku netovara	10 798	
Kokku kohustised ja netovara	12 491	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	03.10.2018 - 30.09.2019	Lisa nr
Tulud		
Annetused ja toetused	3 745	
Tulu ettevõtlusest	16 495	
Kokku tulud	20 240	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 935	4,5
Mitmesugused tegevuskulud	-4 507	
Kokku kulud	-9 442	
Põhitegevuse tulem	10 798	
Aruandeaasta tulem	10 798	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.10.2018 - 30.09.2019
Rahavood põhitegevusest	
Põhitegevuse tulem	10 798
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 355
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	693
Kokku rahavood põhitegevusest	5 136
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 000
Kokku rahavood	6 136
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 136

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	10 798	10 798
30.09.2019	10 798	10 798

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Põhjala tehas raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kirjel bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustiste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbel saadud toetust, mille saamiseks peab ühingu tegevus vastama kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Sihtfinantseerimise kajastamisel eristatakse tegevuskulude ja põhivara sihtfinantseerimist. Tegevuskulude sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna, kui finantseerimine on laekunud või muutunud sissenõutavaks ja finantseerimisega seotud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, millega seotud tingimused pole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses – s.o. vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvelt ei ole veel põhivara soetatud, kajastatakse saadud vahendid bilansis kohustisena. Lõpetamata projektidega seotud sihtfinantseering kajastatakse kohustisena kuni projekti lõppemiseni.

Mittesihtotstarbeliseks finantseerimiseks loetakse ilma sihtotstarvet määramata ja eritingimustega sidumata saadud toetusi, mida ühing kasutab oma äranägemisel. Mittesihtotstarbelist finantseerimist kajastatakse tuluna hetkel, kui toetus on laekunud.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

MTÜ Põhjala tehas aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) ühingu liikmed;
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond;
- c) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 355	6 355
Ostjatelt laekumata arved	6 355	6 355
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 355	6 355

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	493	493
Saadud ettemaksed	200	200
Tulevaste perioodide tulud	200	200
Kokku võlad ja ettemaksed	693	693

Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	03.10.2018 - 30.09.2019
Tööjõukulud	1 723
Ürituste korralduskulud	3 212
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 935

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	03.10.2018 - 30.09.2019
Palgakulu	1 312
Sotsiaalmaksud	389
Pensionikulu	22
Kokku tööjõukulud	1 723
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	1 723

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	30.09.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	03.10.2018 - 30.09.2019
	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	130

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	03.10.2018 - 30.09.2019
Arvestatud tasu	500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.03.2020

MTÜ Põhjala tehas (registrikood: 80555427) 03.10.2018 - 30.09.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIS SERK	Juhatuse liige	13.03.2020
LAURA LOIT	Juhatuse liige	14.03.2020
TANEL AUS	Juhatuse liige	14.03.2020
MIRJE UIBO	Juhatuse liige	14.03.2020
JAANIKA SIIROJA	Juhatuse liige	16.03.2020
HANNA-MARII KALJAS	Juhatuse liige	17.03.2020

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	liis@pohjatehas.ee