

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Mittetulundusühing Pohlad

registrikood: 80261660

postiaadress: Valga maakond, Otepää vald, Arula küla, Palumetsa

postisihthnumber: 67301

telefon: +372 56239568

e-posti aadress: helgur@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	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tulu ettevõtlusest	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Pohlad põhitegevusalaks on majutusteenuse pakkumine.

Aastast 2010 on Tartu linnas tegutsenud Hostel Looming, mis pakub keskkonnateadlikku majutusvõimalust.

Hostel Loomingu missioon on pakkuda omanäolist, leidlikku, keskkonnahoidu väärtustavat majutusteenust.

Hostelis juhitakse külastajate tähelepanu väikestele sammudele, mida iga külaline saab teha nii reisides kui kodus, et vähendada prügi tekkimist, vee ja elektrienergia tarbimist, esemeid uus- ja taaskasutada, vähendada toiduraiskamist jne.

Enamus hosteli sisustusest on tehtud taaskasutatud materjalidest ning alati on eelistatud naturaalseid materjale.

Eesmärk on oma tegevuses tekitada võimalikult vähe prügi ja aidata kaasa jäätmete vähendamisele taas- ja uuskasutuse kaudu.

MTÜ Pohlad kuulub Sotsiaalse Ettevõtluse võrgustikku.

Aruandeaasta jooksul pandi lisaks uutele kliendisuhete loomisele rõhku kulude kontrollimisele, aastal 2024 planeerib MTÜ Pohlad jätkata valitud suunda ning seeläbi tulemuslikult toimida.

2023 a. käive oli 125 225 eurot ja aruandeaasta tulem 8612 eurot.

Külastajaid oli broneerimissüsteemi andmetel 2023. aastal 2789 ning broneeringud tehakse peamiselt booking.com (39%), Hostelworld (14%) ja Hostel Looming veebilehe (11%) kaudu.

MTÜ Pohlad juhatses on 2 liiget.

Sigrit Rosental

Juhatuse liige

Helgur Rosental

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 279	47 726	2
Nõuded ja ettemaksed	1 149	10 960	
Varud	821	742	
Kokku käibevarad	61 249	59 428	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 224	2 753	
Kokku põhivarad	2 224	2 753	
Kokku varad	63 473	62 181	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 775	17 095	
Kokku lühiajalised kohustised	9 775	17 095	
Kokku kohustised	9 775	17 095	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	45 086	41 883	
Aruandeaasta tulem	8 612	3 203	
Kokku netovara	53 698	45 086	
Kokku kohustised ja netovara	63 473	62 181	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	125 225	139 371	5
Kokku tulud	125 225	139 371	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 857	
Mitmesugused tegevuskulud	-71 085	-80 093	
Tööjõukulud	-44 857	-53 728	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-673	-495	
Muud kulud	-2	0	
Kokku kulud	-116 617	-136 173	
Põhitegevuse tulem	8 608	3 198	
Intressitulud	4	5	
Aruandeaasta tulem	8 612	3 203	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	8 608	3 198	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	673	495	
Kokku korrigeerimised	673	495	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 666	67 685	
Varude muutus	-79	-64	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 319	-68 659	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 549	2 655	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	5	
Kokku rahavood	11 553	2 660	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 726	45 066	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 553	2 660	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 279	47 726	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	41 883	41 883
Aruandeaasta tulem	3 203	3 203
31.12.2022	45 086	45 086
Aruandeaasta tulem	8 612	8 612
31.12.2023	53 698	53 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Pohlád 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 ettemaksed

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).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt perioodis, millal need on tekkinud või millega on sisuliselt seotud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa ja pangakontod	59 279	47 726
Kokku raha	59 279	47 726

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Müügiks ostetud kaubad	821	742
Kokku varud	821	742

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 739		
Käibemaks	592		507	
Üksikisiku tulumaks		112		42
Sotsiaalmaks		828		751
Kohustuslik kogumispension		50		34
Töötuskindlustusmaksed		60		51
Ettemaksukonto jääk			3 009	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	592	2 789	3 516	878

Lisa 5 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2023	2022
Majutusteenus	125 225	139 371
Kokku tulu ettevõtlusest	125 225	139 371

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	33 138	39 972
Sotsiaalmaksud	11 455	13 756
Muud	264	0
Kokku tööjõukulud	44 857	53 728
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	0	15 938

Seotud isikule on tööleping vanemaphkusel viibimise ajaks peatatud, seetõttu puudub tasu arvestus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2024

Mittetulundusühing Pohlad (registrikood: 80261660) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRIT ROSENTAL	Juhatuse liige	05.06.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hostelid	55201	Jah