

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.08.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Lotaliisa

registrikood: 80330898

**tänava/talu nimi, Vilja 2-6 Tartu
maja ja korteri number:**

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50304

telefon: +372 55599694, +372 5082601

e-posti aadress: hoid@pipimaja.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

MTÜ Lotaliisa 2011.aasta nelja kuu tegevus oli suunatud lapsehoiuteenuse pakkumisega alustamisele. Suhtlemisele potentsiaalsete klientidega ning teenuse sisulise ja vormilise külje edasiarendamisele.

2012.aasta tegevuses näeme lapsehoiuteenuse jätkamist täies mahus. Teenuse kvaliteedi edasiarendamist ja pakutavate teenuste mitmekesistamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Lotaliisa juhatus on koostanud 2011.a. majandusaasta aruande ajavahemikul 01.01.2012 - 20.06.2012. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühingu finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on MTÜ Lotaliisa jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Tartus, 20.06.2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	17.08.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 480	0	2
Nõuded ja ettemaksud	335	0	3
Kokku käibevara	1 815	0	
Kokku varad	1 815	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	440	0	
Võlad ja ettemaksud	3 335	0	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	3 775	0	
Kokku kohustused	3 775	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	-1 960	0	
Kokku netovara	-1 960	0	
Kokku kohustused ja netovara	1 815	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	17.08.2011 - 31.12.2011	17.08.2011 - 17.08.2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 231	0	6
Tulu ettevõtlusest	1 245	0	7
Kokku tulud	2 476	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 231	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 527	0	
Tööjõukulud	-637	0	8
Muud kulud	-41	0	
Kokku kulud	-4 436	0	
Põhitegevuse tulem	-1 960	0	
Aruandeaasta tulem	-1 960	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.08.2011 - 31.12.2011	17.08.2011 - 17.08.2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekunud annetused ja toetused	1 231	0	6
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 244	0	7
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 219	0	
Väljamaksed töötajatele	-216	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 040	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 170	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-730	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	440	0	
Kokku rahavood	1 480	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 480	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 480	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	-1 960	-1 960
31.12.2011	-1 960	-1 960

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lotaliisa 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestanud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibil nende tekkemomendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

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

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

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	17.08.2011
Arvelduskontod	1 480	0
Kokku raha	1 480	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	17.08.2011
Muud nõuded	335	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	335	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	17.08.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	19	0
Sotsiaalmaks	92	0
Kohustuslik kogumispension	5	0
Töötuskindlustusmaksed	10	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	126	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	17.08.2011
Võlad tarnijatele	2 871	0
Võlad töövõtjatele	201	0
Maksuvõlad	126	0
Muud võlad	137	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 335	0

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	17.08.2011 - 31.12.2011	17.08.2011 - 17.08.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 231	0
Kokku annetused ja toetused	1 231	0

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	17.08.2011 - 31.12.2011	17.08.2011 - 17.08.2011
lapsehoiuteenus	1 245	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 245	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	17.08.2011 - 31.12.2011	17.08.2011 - 17.08.2011
Palgakulu	448	0
Sotsiaalmaksud	183	0
Pensionikulu	6	0
Kokku tööjõukulud	637	0

Palgati osalise koormusega töötaja alates novembrikuust.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	17.08.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		17.08.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	335	440	0	0

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011 aastal allahindlusi moodustatud. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale töötasu arvestanud ei ole ning ei tehtud ka muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Lotaliisa (registrikood: 80330898) 17.08.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND SUTT	Juhatuse liige	30.06.2012
HEDI OTSA	Juhatuse liige	30.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah

Sidevahendid

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