

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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

Tegevusaruanne

MTÜ Lotaliisa 2012 aasta tegvuseks oli lapsehoiuteenuse osutamine ja lapsevanematele suunatud koolituste korraldamine aadressil Tähtvere 65, Tartu.

2013.aastal plaanime jätkata sarnase tegevusega samas mahus.

Aruandeaastal investeeringuid 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 1 inimene ja palgakulu oli 6 260 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MTÜ Lotaliisa juhatus on koostanud 2012.a. majandusaasta aruande ajavahemikul 01.01.2013 - 20.06.2013. 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, 20.06.2013.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 286	1 480
Nõuded ja ettemaksed	300	335
Kokku käibevara	2 586	1 815
Kokku varad	2 586	1 815
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	440
Võlad ja ettemaksed	2 666	3 335
Kokku lühiajalised kohustused	2 666	3 775
Kokku kohustused	2 666	3 775
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 960	0
Aruandeaasta tulem	1 880	-1 960
Kokku netovara	-80	-1 960
Kokku kohustused ja netovara	2 586	1 815

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
Tulud		
Annetused ja toetused	15 445	1 231
Tulu ettevõtlusest	11 437	1 245
Kokku tulud	26 882	2 476
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 445	-1 231
Mitmesugused tegevuskulud	-6 751	-2 527
Tööjõukulud	-2 803	-637
Muud kulud	-3	-41
Kokku kulud	-25 002	-4 436
Põhitegevuse tulem	1 880	-1 960
Aruandeaasta tulem	1 880	-1 960

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	15 445	1 231
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	11 773	1 244
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-16 341	-1 219
Väljamaksed töötajatele	-4 542	-216
Muud rahavood põhitegevusest	-4 789	0
Kokku rahavood põhitegevusest	1 546	1 040
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-300	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	880	1 170
Saadud laenude tagasimaksed	-1 320	-730
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-440	440
Kokku rahavood	806	1 480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 480	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	806	1 480
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 286	1 480

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	-1 960	-1 960
31.12.2011	-1 960	-1 960
Aruandeaasta tulem	1 880	1 880
31.12.2012	-80	-80

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lotaliisa 2012.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 ettemaksud

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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 286	1 480
Kokku raha	2 286	1 480

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	300	300		
Laenu nõuded	300	300		
Kokku nõuded ja ettemaksed	300	300		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	335	335		
Viitlaekumised	335	335		
Kokku nõuded ja ettemaksed	335	335		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	238	19
Sotsiaalmaks	223	92
Kohustuslik kogumispension	0	5
Töötuskindlustusmaksed	29	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	490	126

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	248	248		
Võlad töövõtjatele	1 229	1 229		
Maksuvõlad	490	490		
Muud võlad	699	699		
Muud viitvõlad	699	699		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 666	2 666		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 871	2 871		
Võlad töövõtjatele	201	201		
Maksuvõlad	126	126		
Muud võlad	137	137		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 335	3 335		

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Netomeetod

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
lapsehoiuteenus	15 445	1 231
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 445	1 231
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 445	1 231

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
lapsehoiuteenus	11 437	1 245
Kokku tulu ettevõtlusest	11 437	1 245

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
Energia	823	136
Elektrienergia	622	136
Soojusenergia	201	0
Hooldustööd	911	84
Üür ja rent	5 936	907
Mitmesugused bürookulud	472	18
Koolituskulud	42	0
Tööjõukulud	5 691	0
Lastehoiuga seotud kulud	1 413	72
Muud kommunaalkulud	157	14
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 445	1 231

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	2 703	1 560
Energia	405	231
Elektrienergia	306	231
Soojusenergia	99	0
Mitmesugused bürookulud	232	31
Koolituskulud	21	0
Lapsehoiuga seotud kulud	2 863	539
Hooldus-ja remondikulud	449	143
Muud kommunaalkulud	78	23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 751	2 527

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	17.08.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	6 260	448
Sotsiaalmaksud	2 235	189
Kokku tööjõukulud	8 495	637
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	300	496	335	440

2012	Ostud	Antud laenu	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	8 639	300	880	1 320
17.08.2011 - 31.12.2011				
	Ostud	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	
Asutajad ja liikmed	2 468		1 170	730

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2012 aastal allahindlusi moodustatud. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale töötasu arvestanud ei ole ning ei tehtud ka muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Mittetulundusühing Lotaliisa (registrikood: 80330898) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND SUTT	Juhatuseliige	28.06.2013
HEDI OTSA	Juhatuseliige	29.06.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Lapsehoiuteenus	88911	Jah

Sidevahendid

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