

2011. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: ANTONIUSE GILD

registrikood: 80109917

tänava/talu nimi, Lutsu 5

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51006

telefon: +372 7423823, +372 58588245

e-posti aadress: antonius@antonius.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Tartu ajaloolises linnasüdames, Jaani kvartalis asub Antoniuse Õu. Õu on paik kus töötavad Antoniuse Gildi meistrid. Meistritemaja aadressil Lutsu 5 on koduks kümnele kojale. Lutsu 3 hoones ehk Gildimajas asuvad külalisateljeed, gildisaalid, loovuskoda, sepikoda, gildituba, gatering ruum ja tualetid õu külalistele. Eravalduses olevas Jaani 6 majas asub savikoda. Kodades saab kunstnike töid ja tegemisi vaadata, küsimusi esitada, lähedalt töö tegemist uurida ja meeldima hakanud meistrite loomingut kaasa osta. Hubases siseõues asuvad hooviala, tantsu- ja turuplats, galerii ja kohvikuterass. Nii õueala kui meistritemaja saali ja gildisaale on võimalik tähtpäevadeks, koosolekuteks, seminarideks ja õpitubadeks rentida. Antoniuse õue meistrid aitavad korraldada just sedasorti sündmuse, millest veel kaua räägitakse. Õuel toimivad kontserdid, etendused, näitused, tantsuõued ja erinevad kunstiüritused. Enne jõule on Antoniuse Õu jõulumeeleolus koos jõululaadaga. Tulepajad, tõrvikud, kunsti- ja käsitöömeistrite letid ning lõhnavate vürtsmandli müüjad loovad tunde, mida ei unusta. Antoniuse õu on kujunenud kunsti- ja kultuurihuviliste turistide külastuspaigaks

Antoniuse Gild haldas kuni 23.11.2011.a. Antoniuse Õue. Tartu Linnavalitsus ei eraldanud Antoniuse Gildile tegevustoetust sellisel määral nagu see oli vajalik projekti „Antoniuse Õue Gildimaja renoveerimine „ elluviimiseks, mis oli ka projekti tasuvusanalüüsis välja toodud. Samuti ei olnud linnavalitsus nõus vähendama rendimäärasid. Seose sellega tegi Antoniuse Gild ettepaneku lõpetada rendilepingud Antoniuse Õue haldamise osas. Alates 23. november 2011.a. haldab Antoniuse Õue SA Tartu Loomemajanduskeskus. Linnavalitsuse nõudmisel andis Antoniuse Gild kaubamärgi „Antoniuse Õu“ tasuta linnale üle.

Keskmiselt töötas MTÜ-s Antoniuse Gild 2011. aastal kolm töötajat ning töötajate palgakulu oli kokku 15 778 eurot, sh juhatuse liikmete palgakulu oli kokku 4 789 eurot. 2011. a palgakulusid on korrigeeritud sihtfinantseeringuna saadad tuludest, seoses sellega on vähendatud kasumiaruandes palgakulu 5 235 euro võrra ning palgakulud kokku on kasumiaruandes 10 543 eurot.

Ettevõtte 2011.a tulud olid kokku 65 641 eurot ning majandusaasta lõpetati 3 838 eurose positiivse tulemiga. Võrreldes eelmise majandusaastaga vähenesid ettevõtte tulud 4 127 euro võrra ning majandusaasta tulem suurenes 13 750 euro võrra. Aruandeaastal uusi materiaalseid põhivarasid ei soetatud ning põhivarasid müüdi 6 390 euro eest.

Kaido Kask
Juhatuse liige

Tartu, 28. veebruar 2012.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	71	2 718	2
Nõuded ja ettemaksed	1 468	1 722	3
Kokku käibevara	1 539	4 440	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	572	2 874	5
Kokku põhivara	572	2 874	
Kokku varad	2 111	7 314	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 096	8 358	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 150	2 929	8,11
Kokku lühiajalised kohustused	2 246	11 287	
Kokku kohustused	2 246	11 287	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3 973	5 939	
Aruandeaasta tulem	3 838	-9 912	
Kokku netovara	-135	-3 973	
Kokku kohustused ja netovara	2 111	7 314	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	100	100	9
Annetused ja toetused	20 954	22 437	11
Tulu ettevõtlusest	39 122	45 953	10
Muud tulud	5 465	1 278	
Kokku tulud	65 641	69 768	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 954	-22 437	11
Mitmesugused tegevuskulud	-25 449	-37 542	12
Tööjõukulud	-14 320	-18 468	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-652	-1 187	5
Muud kulud	-428	-50	
Kokku kulud	-61 803	-79 684	
Põhitegevuse tulem	3 838	-9 916	
Finantstulud ja -kulud	0	4	14
Aruandeaasta tulem	3 838	-9 912	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 838	-9 916	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 377	2 235	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 465	-816	5
Kokku korrigeerimised	-4 088	1 419	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	254	2 255	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 262	514	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 779	860	8
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 037	-4 868	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-963	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 390	1 278	5
Laekunud intressid	0	4	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 390	319	
Kokku rahavood	-2 647	-4 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 718	7 267	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 647	-4 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71	2 718	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	5 939	5 939
Aruandeaasta tulem	-9 912	-9 912
31.12.2010	-3 973	-3 973
Aruandeaasta tulem	3 838	3 838
31.12.2011	-135	-135

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Antoniuse Gild 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Varad, mille soetusmaksumus on alla 320 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud tulud ja muud kulud" eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu ja kulu".

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ning ettevõtlusega mitteseotud kulusid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise

osapoolle äriliste otsustele.

MTÜ Antoniuse Gild aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2	0
Arvelduskontod	69	2 718
Kokku raha	71	2 718

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	413	1 658	
Ostjatelt laekumata arved	413	1 658	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	856	0	4
Muud nõuded	0	2	
Intressinõuded	0	2	
Ettemaksed	199	62	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 468	1 722	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	3	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	308	0	500
Sotsiaalmaks	0	495	0	1 101
Kohustuslik kogumispension	0	7	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	43	0	137
Ettemaksukonto jääk	856		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	856	856	0	1 750

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	11 989	11 989
Akumuleeritud kulum	-7 382	-7 382
Jääkmaksumus	4 607	4 607
Ostud ja parendused	963	963
Amortisatsioonikulu	-2 235	-2 235
Müügid	-461	-461
31.12.2010		
Soetusmaksumus	11 224	11 224
Akumuleeritud kulum	-8 350	-8 350
Jääkmaksumus	2 874	2 874
Amortisatsioonikulu	-1 377	-1 377
Müügid	-925	-925
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 956	2 956
Akumuleeritud kulum	-2 384	-2 384
Jääkmaksumus	572	572

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	6 390	1 278
Kokku	6 390	1 278

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	112	2 780	
Võlad töövõtjatele	0	1 996	
Maksuvõlad	856	1 750	4
Saadud ettemaksed	128	1 832	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 096	8 358	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	1 283
Puhkusetasude kohustus	0	713
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 996

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tartu LV rahandusosakond	0	20 729	0	-20 729	0
Tartu LV kultuuriosakond	2 069	2 652	0	-1 793	2 928
Eesti kultuurkapital	0	831	0	-831	0
Haridus- ja teadusministeerium	0	479	0	-479	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 069	24 691	0	-23 832	2 928
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 069	24 691	0	-23 832	2 928
	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tartu LV rahandusosakond	0	17 430	0	-17 430	0
Tartu LV kultuuriosakond	2 928	1 470	0	-3 248	1 150
Eesti kultuurkapital	0	1 478	0	-1 478	0
Haridus- ja teadusministeerium	0	320	0	-320	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 928	20 698	0	-22 476	1 150
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 928	20 698	0	-22 476	1 150

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2011	2010
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	100	100
Kokku liikmetelt saadud tasud	100	100

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Netoüür	11 837	15 571
Kommunaalteenuste edasimüük	12 826	15 306
Muud müügitulud	14 459	15 076
Kokku tulu ettevõtlusest	39 122	45 953

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	835	2 507
Energia	3 343	0
Elektrienergia	991	0
Soojusenergia	2 352	0
Hooldustööd	993	780
Üür ja rent	4 121	3 166
Mitmesugused bürookulud	29	216
Lähetuskulud	638	763
Tööjõukulud	7 035	13 709
Amortisatsioonikulu	1 523	1 048
Reklaamikulud	277	248
Raamatupidamiskulud	2 160	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 954	22 437

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	418	4 156
Elektrienergia	0	1 240
Soojusenergia	418	2 916
Mitmesugused bürookulud	224	419
Lähetuskulud	410	90
Koolituskulud	15	298
Riiklikud ja kohalikud maksud	9	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	503
Edasimüüdud kommunaalteenused	14 541	16 015
Muud edasimüüdud teenused	6 976	9 964
Ostetud teenused	1 797	2 760
Halduskulud	130	957
Transpordikulud	640	1 570
Muud	289	810
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 449	37 542

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	15 778	23 775
Sotsiaalmaksud	5 577	8 402
Tööjõu kulu sihtfinantseerimisest	-5 235	-10 200
Sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks sihtfinantseerimisest	-1 800	-3 509
Kokku tööjõukulud	14 320	18 468
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	7 035	13 709
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	0	4
Intressitulu hoiustelt	0	4
Kokku finantstulud ja -kulud	0	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	0	0	314	254

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 129	7 648	1 999	8 958
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 772	2 476	2 571	2 423

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 789	2 990

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

ANTONIUSE GILD (registrikood: 80109917) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KASK	Juhatuse liige	13.06.2012

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423823
Mobiiltelefon	+372 58588245
E-posti aadress	antoniust@antoniust.ee