

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts

registrikood: 80027007

küla: Tuuru küla

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90402

telefon: +372 4724685, +372 5132822

e-posti aadress: meeli@johannes.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts jätkas 2017 aastal varasemaid tegevusi.

Aasta jooksul toimusid noorte täiskasvanute töölaagrid Tuuru karjamõisa renoveerimisel ehituse juures, mille käigus õpiti vanade majade renoveerimist ja maatöid. Tehti seltsimaja renoveerimistöid kaasates vabatahtlikke ka ümbruskonnast.

Selts teeb jätkuvalt koostööd kohalike külaseltsidega ja KOViga.

Tuuru karjamõisa ehitusprojekt lõpetati, et selle alusel hakatati muinsuskaitsealust maja 2017 aastal renoveerima. Tehti maja ettevalmistamiseks vabatahtlikku tööd, e PRIA eraldas raha karjamõisa renoveerimiseks 63478,69€. Esimene etapp, alumine korrus, peab valmima 2018 augustiks ja praegu ehitustööd käivad.

Ridala vald eraldas koolitustoetust 500€, millega korraldati kolm toidukoolitust kohalikele inimestele. Osalejaid oli kokku 34.

Augustis korraldati koos Johannes Esto Ühinguga Altmõisa külalistemajas

vaimulikud harjutused kahekümne kuuendat korda. Samuti toimus samas

traditsiooniline aastalõpuüritus/seminar peredele ja noortele vabatahtlikele.

Toetati laagri korraldamist lähisuhtevägivallaga kokku puutunud emadele ja lastele juulis.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts on jätkuvalt tegutsev

mittetulundusühing.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsis töötas aastal 2017 3 inimest, kelle palgafond oli 16832 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 019	870	2
Nõuded ja ettemaksed	0	2 251	3,4
Kokku käibevarad	4 019	3 121	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	107 249	98 422	5
Nõuded ja ettemaksed	0	9 000	
Materiaalsed põhivarad	308 499	334 699	6
Kokku põhivarad	415 748	442 121	
Kokku varad	419 767	445 242	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	912	1 151	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	379 329	379 329	
Kokku lühiajalised kohustised	380 241	380 480	
Kokku kohustised	380 241	380 480	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	64 762	93 434	
Aruandeaasta tulem	-25 236	-28 672	
Kokku netovara	39 526	64 762	
Kokku kohustised ja netovara	419 767	445 242	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	52 000	30 000	8
Muud tulud	1 040	1 660	9
Kokku tulud	53 040	31 660	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-800	-7 338	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 451	-14 631	10
Tööjõukulud	-16 832	-11 311	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 200	-26 200	
Kokku kulud	-87 283	-59 480	
Põhitegevuse tulem	-34 243	-27 820	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	8 827	-1 032	
Intressitulud	180	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	180	
Aruandeaasta tulem	-25 236	-28 672	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-34 243	-27 820
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	26 200	26 200
Kokku korrigeerimised	26 200	26 200
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 426	230
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-234	296
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 851	-1 094
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	9 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 000	0
Kokku rahavood	3 149	-1 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	870	1 964
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 149	-1 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 019	870

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	93 434	93 434
Aruandeaasta tulem	-28 672	-28 672
31.12.2016	64 762	64 762
Aruandeaasta tulem	-25 236	-25 236
31.12.2017	39 526	39 526

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti RS RTJ 14 lisas näidatud tulude ja kulude skeemi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevust ja finantspoliitikat. OÜ Altmõisa osakapitaliga 2556 eurot ja OÜ Altmõisa Põllumajandus osakapitaliga 2556 eurot kuuluvad 100 % Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsile. Tütaerettevõtted võeti arvele soetusmaksumuses, edasine kajastamine kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 900 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1900 euro, kajastatakse vara kasutusele võtmise hetkel kuludes. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille maksumus ületab 1000 euro, peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised: Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igale bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised: hoone 4%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned ja ehitised	25
--------------------	----

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse sihtfondi kontol kui nad laekuvad kindlate toimingute jaoks ja kantakse tuludesse kui toiming on teostatud. Annetused, mis laekuvad põhitegevuseks kajastatakse kohe tuludes.

Tulud

Tuludena saadud sihtfondi raha arvestatakse tuludena vastavalt tehtud kuludele selle sihtfondi ulatuses ja kasutamata jääk jääb kohustusena ülesse.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata tasumisest.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Johannes Cimmermanni Altmõisa seltsi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: a. tütarettevõtteid; b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda; c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	12	12
Arvelduskonto	4 007	858
Kokku raha	4 019	870

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Muud nõuded	0	0	
Laenunõuded	0	0	
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 784	1 784	
Muud nõuded	9 467	467	9 000
Laenunõuded	9 000		9 000
Viitlaekumised	467	467	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 251	2 251	9 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		105		103
Sotsiaalmaks		237		231
Kohustuslik kogumispension		4		4
Töötuskindlustusmaksed		17		17
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		363		355

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
10835792	lAtmõisa OÜ	Eesti	Turism	100	100
11105972	Altmõisa Põllumajanduse OÜ	Eesti	Põllumajandus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
	0	0
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	0

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum		-314 401	-314 401
Jääkmaksumus	13 218	347 681	360 899
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2016			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum		-340 601	-340 601
Jääkmaksumus	13 218	321 481	334 699
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2017			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum	0	-366 801	-366 801
Jääkmaksumus	13 218	295 281	308 499

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	549	549
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	363	363
Kokku võlad ja ettemaksed	912	912
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	796	796
Maksuvõlad	355	355
Kokku võlad ja ettemaksed	1 151	1 151

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	52 000	30 000
Kokku annetused ja toetused	52 000	30 000

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	52 000	30 000
Kokku annetused ja toetused	52 000	30 000

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Tulu sihtfinantseerimisest	1 040	1 565
Muud	0	95
Kokku muud tulud	1 040	1 660

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	1 876	4 122
Elektrienergia	1 876	3 231
Soojusenergia	0	891
Mitmesugused bürookulud	0	699
Muud	41 575	9 810
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 451	14 631

Muud kulud on Altmõisa karjamõisa remondi ja renoveerimisega seotud kulud

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	12 580	8 506
Sotsiaalmaksud	4 252	2 806
Kokku tööjõukulud	16 832	11 312
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts (registrikood: 80027007) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	27.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724685
Mobiiltelefon	+372 5132822
E-posti aadress	meeli@johannes.ee