

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts

registrikood: 80027007

küla: Tuuru küla

vald: Ridala vald

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	11
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	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts jätkas 2016 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.

2016 aastal korraldati Ridala valla jaanipäevapidu ümbruskaudsetele küladele, osalejaid oli umbkaudu 300.

Korraldati õunapuude lõikamise talgud ja õunamahla valmistamise talgud. Jätkatakse kanakasvatust.

Rajati talvekindel linnumaja. Ehitati kanadele ja partidele aedik koos tiigiga.

Tuuru karjamõisa ehitusprojekt lõpetati, et selle alusel hakatakse muinsuskaitsealust maja 2017 aastal renoveerima. Eesmärgiks on karjamõisa muutmine avatud küla- ja tegevuskeskuseks.

PRIA eraldas raha karjamõisa renoveerimiseks 63478,69€. Esimene etapp, alumine korrus, peab valmima 2018 augustiks.

Ridala vald eraldas koolitustoetust 500€, millega korraldati toidukoolitus kohalikele inimestele. Osalejaid oli 34.

Augustis korraldati koos Johannes Esto Ühinguga Altmõisa külalistemajas

vaimulikud harjutused kahekümne neljandat 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 2016 2 inimest, kelle palgafond oli

11 311 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	870	1 964	2
Nõuded ja ettemaksed	2 251	2 301	3
Kokku käibevarad	3 121	4 265	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	98 422	99 454	
Nõuded ja ettemaksed	9 000	9 000	3
Materiaalsed põhivarad	334 699	360 899	6
Kokku põhivarad	442 121	469 353	
Kokku varad	445 242	473 618	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 151	856	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	379 329	379 328	
Kokku lühiajalised kohustised	380 480	380 184	
Kokku kohustised	380 480	380 184	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	93 434	107 233	
Aruandeaasta tulem	-28 672	-13 799	
Kokku netovara	64 762	93 434	
Kokku kohustised ja netovara	445 242	473 618	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Annetused ja toetused	30 000	41 000
Muud tulud	1 660	3 312
Kokku tulud	31 660	44 312
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 338	-3 864
Mitmesugused tegevuskulud	-14 631	-17 709
Tööjõukulud	-11 311	-12 650
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 200	-26 200
Kokku kulud	-59 480	-60 423
Põhitegevuse tulem	-27 820	-16 111
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 032	2 346
Muud finantstulud ja -kulud	180	-34
Aruandeaasta tulem	-28 672	-13 799

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-27 820	-16 111
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	26 200	26 200
Kokku korrigeerimised	26 200	26 200
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	230	-864
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	296	-1 860
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 094	7 365
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-7 500
Antud laenud	0	-2 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-9 500
Kokku rahavood	-1 094	-2 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 964	4 099
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 094	-2 135
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	870	1 964

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	107 233	107 233
Aruandeaasta tulem	-13 799	-13 799
31.12.2015	93 434	93 434
Aruandeaasta tulem	-28 672	-28 672
31.12.2016	64 762	64 762

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna 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 tegevus- 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	12	12
Arvelduskonto	858	1 952
Kokku raha	870	1 964

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		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	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 784	1 784		
Muud nõuded	9 287	287	9 000	
Laenunõuded	9 000		9 000	
Viitlaekumised	287	287		
Ettemaksed	230	230		
Muud makstud ettemaksed	230	230		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 301	2 301	9 000	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		103		115
Sotsiaalmaks		231		247
Kohustuslik kogumispension		4		4
Töötuskindlustusmaksed		17		18
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		355		384

Lisa 5 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10835792	Itmõisa OÜ	Eesti	Turism	100	100
11105972	Itmõisa Põllumajanduse OÜ	Eesti	Põllumajandu	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Altmõisa OÜ	89 360	89 360
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	10 094	10 094
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	99 454	99 454

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 718	662 082	667 800
Akumuleeritud kulum		-288 201	-288 201
Jääkmaksumus	5 718	373 881	379 599
Ostud ja parendused	7 500		7 500
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	7 500		7 500
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	796	796
Maksuvõlad	355	355
Kokku võlad ja ettemaksed	1 151	1 151
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	472	472
Maksuvõlad	384	384
Kokku võlad ja ettemaksed	856	856

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 000	41 000
Kokku annetused ja toetused	30 000	41 000

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	30 000	41 000
Kokku annetused ja toetused	30 000	41 000

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	1 565	3 000
Muud	95	312
Kokku muud tulud	1 660	3 312

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	4 122	2 069
Elektrienergia	3 231	2 069
Soojusenergia	891	0
Mitmesugused bürookulud	699	514
Muud	9 810	15 126
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 631	17 709

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	8 506	9 118
Sotsiaalmaksud	2 806	3 532
Kokku tööjõukulud	11 312	12 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	0	0

2015	Antud laenud
Tütarettevõtjad	2 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2017

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts (registrikood: 80027007) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	17.04.2017

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