

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Tartu Regiooni Energiaagentuur

registrikood: 80292666

tänava/talu nimi, Teaduspargi tn 7
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 7635374, +372 5245225

e-posti aadress: info@trea.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Kasutusrent	11
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Intressikulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16



Tartu Regiooni Agentuuri tegevusaruanne 2016 aastal

2016 aasta oli agentuurile seitsmes tegevusaasta.

Agentuuri juhatuse liikmete arv on kolm ja liikmed on Raimond Tamm, Toomas Noorem ja Martin Kikas.

Agentuuri peamiseks tegevuseks oli olemasolevate projektide edukas elluviimine ja uute projektitaotluste koostamine, et tagada agentuuri tegevuse jätkumine. Samuti Tartu linna lepinguga võetud ülesannete täitmine. Põhimõtteliselt jätkus agentuuri tegevus neljal olulisel suunal, mis olid kokkulepitud TREA asutamisel.

Need neli suunda on:

- ☒ Kohalike omavalitsuste energiajuhtimine;
- ☒ Energiakasutuse efektiivsuse tõstmine avalikus sektoris ja kodumajapidamistes;
- ☒ Avaliku ja erasektori koostöö ja tegevuste arendamine;
- ☒ Kohaliku kogukonna toetamine.

Oma teenuste väljaarendamisel ja osutamisel püüti rakendada TREA erinevates projektides osalemisest saadud kogemusi.

2016 aastal jätkusid alljärgnevad välisprojektid:

SECURE CHAIN (Horizon 2020) - projekt algas aprillis 2015 ja kestab 36 kuud. Projekt keskendub puidupõhise kütuse kasutamise laiendamisele partnerregioonides. TREA vastutab tegevuste eest Eestis. Tegevusteks on innovatsiooniosaku väljaandmine väike- ja keskmisesuurusega ettevõtetele, kes tulevad turule või arendavad puidu kasutamist energeetikas.

REFURB 2.0 (Horizon2020 programm)- projekt algas aprillis 2015 ja kestab 30 kuud. Projekti keskendub kortermajade renoveerimise protsessi tõhustamisele, eesmärgiks on edendada täisrenoveerimist pakkudes kliendile kõik-ühest-kohast meetodil lähenemist renoveerimisele.



2016 aastal algasid TREAl neli uut projekti:

- a. SMARTENCITY, Horizon2020 programm, projekt on majakaslinnade projekt, kus edendatakse linnaruumi säästvat ja energiatõhusat arengut. TREA osaeb selles kortermajade renoveerimise nõustajana. TREA eelarve on 360 450 eurot
- b. PANEL, H2020 programm. Projekt keskendub Ida-Euroopa riikides säästva energiamajanduse kavade ja teetähiste koostamisele, energiaspetsialistide võrgustiku rajamisele ja nende teadlikkuse tõstmisele. TREA eelarve 225 625 eurot
- c. BEA-APP, Läänemere programm. Projekt keskendub ruumilisele planeerimisele kohalikul tasandil. Energiaobjektide planeerimisele ja arendamisele kohaliku piirkonna arengu hüvanguks. TREA eelarve 239 000 eur
- d. SOCIAL GREEN, Interreg Europe programm. Projekti eesmärk on kaasa aidata sotsiaal- ja munitsipaalaluruumide energiatõhusale renoveerimisele. TREA eelarve 143 265 eurot

TREA tegevustest jätkus kodanike ja omavalitsuse spetsialistide konsulteerimine ja nõustamine Tartus ja Lõuna- Eestis. Tartus toimus konsulteerimine kogu aasta vältel ametlikult kolmapäeviti ja neljapäeviti, tegelikult igal tööpäeval vastavalt kliendi soovile.

Tartu linna lepingu järgi, lisaks elanike pidevale nõustamisele, viisime läbi linna lasteaedade soojussõlmede analüüsi ja koostasime ettepanekud parendamiseks, kogusime linna haldusalas olevate hoonete energiatarbimise andmed ning konsulteerisime vajadusel linnavalitsuse ametnike.

Agentuur osales edukalt mitmete projektitaotluste koostamisel, mis esitati erinevatesse välisprogrammidesse, mis annab tugevama positsiooni järgnevateks aastateks.

2017 aastal on TREA eesmärgiks edukalt ellu viia käimasolevad või algavad projektid ning esineda edukalt uute projektide taotlemisel.

Oluliseks suunaks on välisprojektide abil arendada välja teenuseid turule, et suurendada turuteenuste osakaalu.

Juhatuse liige

Martin Kikas

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	346 583	10 646	
Nõuded ja ettemaksed	128 323	81 330	2
Kokku käibevarad	474 906	91 976	
Kokku varad	474 906	91 976	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 657	12 096	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	405 232	37 628	8
Kokku lühiajalised kohustised	427 889	49 724	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	100 000	100 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	100 000	100 000	
Kokku kohustised	527 889	149 724	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-57 748	-25 999	
Aruandeaasta tulem	4 765	-31 749	
Kokku netovara	-52 983	-57 748	
Kokku kohustised ja netovara	474 906	91 976	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	248 018	133 045	8
Tulu ettevõtlusest	8 400	21 153	9
Kokku tulud	256 418	154 198	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-64 531	-67 001	10
Tööjõukulud	-183 803	-115 106	11
Kokku kulud	-248 334	-182 107	
Põhitegevuse tulem	8 084	-27 909	
Intressitulud	255	0	
Intressikulud	-3 414	-3 667	12
Muud finantstulud ja -kulud	-160	-173	
Aruandeaasta tulem	4 765	-31 749	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	8 084	-27 909
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-46 993	76 017
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	378 165	-11 065
Laekunud intressid	255	0
Kokku rahavood põhitegevusest	339 511	37 043
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-22 807
Makstud intressid	-3 414	-3 417
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-160	-173
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 574	-26 397
Kokku rahavood	335 937	10 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 646	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	335 937	10 646
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	346 583	10 646

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	-25 999	-25 999
Aruandeaasta tulem	-31 749	-31 749
31.12.2015	-57 748	-57 748
Aruandeaasta tulem	4 765	4 765
31.12.2016	-52 983	-52 983

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Tartu Regiooni Energiaagentuur 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid

MTÜ Tartu Regiooni Energiaagentuuri tulude ja kulude aruanne on koostatud raamatupidamisetoimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi alusel. Skeemi esitatud kirjete alaliigitusi on lisatud ja täpsustatud lisades. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse aruandes raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevustest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

2016. aasta raamatupidamise aastataruanne on esitatud eurodes. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud tulude ja kulude aruandes perioodi tuludena või kuludena

Rendid

Ettevõtte kui rentnik
Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtte järgi. Sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tekkepõhiselt tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Sihtfinantseerimise nõue võetakse arvele kui tekkepõhiselt on kulutus tehtud, kuid bilansipäevaks ei ole sihtfinantseeringut laekunud.

Tulud

Mittetulundusühingu tuludena on kajastatud sihtfinantseerimise tulusid toetuse määras ja tulu majandustegevusest. Kirjete alaliigendused on toodud lisades.

Kulud

Mittetulundusühingu kuludena on kajastatud mitmesugused tegevuskulud, tööjõukulud, ja muud kulud ühingu kohta tervikuna s.t. sisaldavad ka projektide kulusid. Kulude täpsem loetelu on esitatud eraldi lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Mittetulundusühing on seotud osapoolteks asutajad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 104	1 104
Ostjatelt laekumata arved	1 104	1 104
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 846	1 846
Muud nõuded	40 042	40 042
Laenunõuded	40 000	40 000
Viitlaekumised	42	42
Ettemaksed	1 273	1 273
Muud makstud ettemaksed	1 273	1 273
Saamata sihtfinantseerimine	84 058	84 058
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 323	128 323
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	300	300
Ostjatelt laekumata arved	300	300
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 183	1 183
Ettemaksed	609	609
Muud makstud ettemaksed	609	609
Saamata sihtfinantseerimine	79 238	79 238
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 330	81 330

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 717		1 183	
Üksikisiku tulumaks		3 186		1 038
Erisoodustuse tulumaks		8		
Sotsiaalmaks		5 733		1 935
Kohustuslik kogumispension		331		117
Töötuskindlustusmaksed		358		141
Ettemaksukonto jääk	129			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 846	9 616	1 183	3 231

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	8 421	5 471

MTÜ on kasutusrendile võtnud kontoriruumid tähtajatu üürilepingu alusel.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kredex laen	100 000		100 000		3%	EUR	30.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000				
Laenukohustised kokku	100 000		100 000				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kredexi laen	100 000		100 000		3%	EUR	30.06.2017
Pikaajalised laenud kokku	100 000		100 000				
Laenukohustised kokku	100 000		100 000				

Pikaajalise laenuna on kajastatud Sihtasutusele KredEx saadud laen

Laenusumma on 100 000 EUR.

Laenu intressimäär on 3% aastas.

Mittetulundusühingule on avatud arvelduslaenu limiit SEB pangas 35000 eurot.

Laenutähtpäevaks on 20.05.2018

Arvelduslaenu intressimäär on muutuv 1 kuu EURIBOR+3% aastas.

Arvelduslaen on tagatud MTÜ ühe asutaja- Sihtasutus Tartu Teaduspark garantiikirjaga.

Seisuga 31.12.2016 arvelduslaenu kasutuses ei olnud.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 742	2 742
Võlad töövõtjatele	10 299	10 299
Maksuvõlad	9 616	9 616
Kokku võlad ja ettemaksed	22 657	22 657
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 804	1 804
Võlad töövõtjatele	6 799	6 799
Maksuvõlad	3 231	3 231
Muud võlad	262	262
Muud viitvõlad	262	262
Kokku võlad ja ettemaksed	12 096	12 096

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	173	154
Puhkusetasude kohustis	9 816	6 410
Arveldused aruandvate isikutega	310	235
Kokku võlad töövõtjatele	10 299	6 799

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Interreg IV C projekt BIOENAREA	-39 216	39 216	0	0	0
Interreg IV C projekt RECOMMEND	-43 769	43 769	0	0	0
Interreg IV C projekt RE-GREEN	-32 250	0	0	0	-32 250
IEE/2011 Meshartility	-24 909	0	0	-8 613	-33 522
Eesti-Läti-Vene programm	3 065	0	0	-16 531	-13 466
Horison2020-Refurb	0	39 745	0	-22 004	17 741
Horison2020-SecureChain	0	41 760	0	-27 754	14 006
Tartu Linnavalitsus	0	39 443	0	-39 443	0
Majandusministeerium	0	14 580	0	-8 699	5 881
Riigieelarveline eraldis	0	10 000	0	-10 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-137 079	228 513	0	-133 044	-41 610
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-137 079	228 513	0	-133 044	-41 610
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Interreg IV C projekt RE-GREEN	-32 250	32 250	0	0	0
IEE/2011 Meshartility	-33 522	12 456	0	21 066	0
Eesti-Läti-Vene programm	-13 466	0	0	-1 440	-14 906
Horison2020-Refurb	17 741	0	0	-13 371	4 370
Horison2020-SecureChain	14 006	0	0	-24 674	-10 668
Horison2020-SmartEnCity	0	73 827	0	-99 534	-25 707
Horison2020-PANEL2050	0	135 375	0	-47 488	87 887
Interreg BSR-BEA-APP	0	0	0	-23 721	-23 721
Interreg Europe-SocialGreen	0	0	0	-9 056	-9 056
Tartu Linnavalitsus	0	34 000	0	-34 000	0
Riigieelarveline eraldis	0	10 000	0	-10 000	0
Majandusministeerium	5 881		-5 881	0	0
Eesti Teadusagentuur	0	5 800	0	-5 800	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-41 610	303 708	-5 881	-248 018	8 199
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-41 610	303 708	-5 881	-248 018	8 199

Sihtotstarbeliste kohustuste summa bilansis sisaldab ka projekti PANEL 2050 partneritele vahendatava ettemaksu summat 312975 eurot, mille edastamise tähtaeg on veebruar 2017

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Tulud konsultatsiooniteenustest	8 400	21 153
Kokku tulu ettevõtlusest	8 400	21 153

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	5 045	5 530
Lähetuskulud	27 677	20 686
Ruumide sisustus, inventar, arvutustehnika	3 429	1 216
Info, Konsultatsiooni ja ürituste kulud	16 269	28 811
Üür ja rent koos kõrvalteenustega	12 111	10 758
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 531	67 001

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	138 024	86 031
Sotsiaalmaksud	46 514	29 075
Kokku tööjõukulud	184 538	115 106
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	179 184	74 761
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-3 414	-3 667
Kokku intressikulud	-3 414	-3 667

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 104	1 460

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud
Asutajad ja liikmed	8 886	39 480	50 000	10 000

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 243	39 543

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	191	0

Asutajate muugitulu real sisalduvad asutajatelt saadud sihtfinantseerimise toetused:
2015.a 39443 EUR ja 2016.a 34000 eurot

Mittetulundusühing Tartu Regiooni Energiaagentuur asutaja Sihtasutus Tartu Teaduspark on sõlminud SEB Pangaga garantiilepingu, millega on võtnud kohustuse garanteerida Tartu Regiooni Energiaagentuuri poolt voetud arvelduslaenu summas 54 325 EUR.

Arvelduslaenu tagasimaksmise tähtpäevaks on 20. mail 2018.aastal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Mittetulundusühing Tartu Regiooni Energiaagentuur (registrikood: 80292666) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS NOOREM	Juhatuse liige	16.06.2017
RAIMOND TAMM	Juhatuse liige	26.06.2017
MARTIN KIKAS	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7635374
Mobiiltelefon	+372 5245225
E-posti aadress	info@trea.ee