

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Tartu Regiooni Energiaagentuur

registrikood: 80292666

tänavatalu nimi, Riia 185

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

Direktor: Martin Kikas

Juhatuse liikmed: Margus Hanson, Toomas Noorem

telefon: +372 7635374, +372 5245225

faks: +372 7383041

e-posti aadress: info@trea.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kasutusrent	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Agentuuri põhitegevused sätestav grandileping IEE/08/Agencies/695/SI2.528584 annab ette neli konkreetset tegevusvaldkonda, mille edukas täitmine on organisatsioonile kriitilise tähtsusega. Need neli suunda on:

1. Kohalike omavalitsuste energijuhtimine;
2. Energiakasutuse efektiivsus tõstmine avalikus sektoris ja kodumajapidamistes;
3. Avaliku ja erasektori koostöö ja tegevuste arendamine;
4. Kohaliku kogukonna toetamine.

Agentuuri tegevused on suunatud innovatsioonile energeetikasektoris. Teemade valikul lähtutakse eelkõige regiooni vajadusest, seejärel hinnatakse tegevusega kaasnevat riski ning alles viimases järgus lähtutakse teenuse turuomadustest. Oluline on seejuures turu arendamine. Kehtib põhimõte, et kui üks või teine teenus on erasektori poolt juba kaetud, siis agentuur seda kopeerima ei hakka, vaid püüab pigem turuosali kaasata.

Oma teisel tegevusaastal jätkas agentuur teenustepaketi välja arendamisega neljas tegevussuunas:

1. teavitusüritused ja infopäevad – informatsiooni jagamine ja koolituste korraldamine säästva energeetika teemadel;
2. säästva energeetika analüüsid – energiakomplekside analüüs ja hindamine, mille eesmärk on teadlik tarbimine ning säästuvõimaluste leidmine ja ärakasutamine;
3. energia- ja keskkonnajuhtimise alase informatsiooni jagamine – regiooni energiasektori mõju kaardistamine säästva arengu põhikriteeriumite alusel;
4. perioodilised ülevaated regiooni energeetikasektorist – kogukonnale olulise energeetika alase informatsiooni kogumine ja publitseerimine.

Esimene tegevussuund. Olulisim tegevus oli üleriigilise energiasäästunädala korraldamine

7-11. Novembril 2011. Nädala raames toimus üle 30 seminari ja infopäeva kus osales üle 2000 osaleja. Lisaks energiasäästunädalale korraldas agentuur viis temaatilist infopäeva. Toimusid mitmed agentuuri tutvustavad kohtumised omavalitsustest. Agentuur osales keskkonnamessil „Rohevik“ Tartus 15-17.09.2011 kus jagasime informatsiooni kodanikele.

Teine tegevussuund. Agentuuri tegevusena valmis energiatarbimise ja sisekliima uuring Tartu linna koolides ja lasteaedades. Projekti BIOENAREA miniprojektide tegevusena valmis kahe objekti (Lusti lasteaed ja Urvaste vallamaja) tasuvusanalüüsid.

Kolmas tegevussuund. Koostati Tartu linna Säästva Elamumajanduse ja Energeetika Programm. Töötati välja Tartu linna ökoloogilise jalajälje meetoodika ja jalajälje koostamise juhised. Korraldati rahvusvaheline *Managenergy* seminar energijuhtimise teemal.

Neljas tegevussuund. Valmis ülevaade regiooni (kuue maakonna) energiakavadest ja energeetikasektori regulatsioonidest. Valmis ülevaade eesti energeetika planeerimise protsessist. Agentuuri kodulehel avaldati elektrooniline andmebaas edukalt renoveeritud kortermajadest regioonis. Korraldati rahvusvaheline seminar puitkütuste teemal.

Agentuuri jätkusuutlikkuse tagamiseks osaleti mitmes Euroopa Liidu grandiprogrammis.

INTERREG IVC programmi taotlusvoorus osaleti kuues taotluses, millest rahastati kaks:

„Regional policies towards GREEN buildings“ (RE-GREEN) ja „Regions using ECO-Management for eco-innovation Development“ (RECOMMEND)

IEE taotlusvooru esitati üks taotlusprojekt ja osaleti kuues taotluses. Positiivse otsuse sai üks projekt „Measure and share data with utilities for the Covenant of Mayors“ (MESHARTILITY)

Projektide tegevused algavad 2012 aastal.

Agentuuri plaanid 2012 ks on seotud tegevustega mis aitab agentuuril paremini siseneda energiateenuste ja konsultatsiooniteenuste turule.

Alates 2013 aastast lõpeb IEE projekt ja sellega seoses on vajalik uute finantseerimisvahendite kaasamine agentuuri tegevuse rahastamiseks.

Olulisemad töösuunad on konkreetsete teenuste väljatöötamine erinevatele kliendirühmadele, täiendavate rahataotlusprojektide ettevalmistamine ja TREA ja agentuuri teenuste laialdasem tutvustamine.

Eesmärk on kaasata ühingu juhatusse olulisemate kliendirühmade esindajad ja kasvatada liikmeskonda. Arendada välja teenuseid mis on turul puudu kuid mille järele on kasvamas vajadus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Nõuded ja ettemaksed	46 917	31 339	2
Kokku käibevara	46 917	31 339	
Kokku varad	46 917	31 339	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 297	29 629	5
Võlad ja ettemaksed	5 370	3 628	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 967	6 310	8
Kokku lühiajalised kohustused	38 634	39 567	
Kokku kohustused	38 634	39 567	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-8 228	0	
Aruandeaasta tulem	16 511	-8 228	
Kokku netovara	8 283	-8 228	
Kokku kohustused ja netovara	46 917	31 339	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	139 145	123 357	
Tulu ettevõtlusest	15 583	8 372	
Kokku tulud	154 728	131 729	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-44 461	-47 089	9
Tööjõukulud	-92 103	-92 502	10
Muud kulud	-2	-21	
Kokku kulud	-136 566	-139 612	
Põhitegevuse tulem	18 162	-7 883	
Finantstulud ja -kulud	-1 651	-345	11
Aruandeaasta tulem	16 511	-8 228	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	18 162	-7 883
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 578	-31 339
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22 399	9 938
Laekunud intressid	50	0
Kokku rahavood põhitegevusest	25 033	-29 284
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-23 332	29 629
Makstud intressid	-1 701	-72
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-273
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 033	29 284
Kokku rahavood	0	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	0	0
Aruandeaasta tulem	-8 228	-8 228
31.12.2010	-8 228	-8 228
Aruandeaasta tulem	16 511	16 511
31.12.2011	8 283	8 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

MTÜ Tartu Regiooni Energiaagentuuri tulude ja kulude aruanne on koostatud raamatupidamistoimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi alusel. Skeemis esitatud kirjete alaliigendusi 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 finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 tuluna või kuluna.

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 põhimõtete 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Mittetulundusühingus on seotud osapoolteks asutajad.

Tulud

Mittetulundusühingu tuludena on kajastatud sihtfinantseerimise tulused 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 nii tervikuna kui projektide lõikes on esitatud eraldi lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 480	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 480	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	899	0	3
Muud nõuded	44 538	31 339	
Viitlaekumised	3	0	
Saamata sihtfinantseerimine	44 535	31 339	
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 917	31 339	

Saamata sihtfinantseerimise real on Interreg IV C projekti Bio-En-Area raames tehtud tekkepõhiste kulude summa toetuse määras, mida toetuse andja on aktsepteerinud, kuid bilansipäevaks ei ole veel sihtfinantseeringut laekunud.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		970
Erisoodustuse tulumaks		4
Sotsiaalmaks		1 899
Kohustuslik kogumispension		93
Töötuskindlustusmaksed		241
Ettemaksukonto jääk	899	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	899	3 207

Maksude ettemaksukonto jääk on tekkinud kassapõhise arvestusega projektide tööjõukulude maksude tasumisest aruandeaastal enne maksetähtpäeva.

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
--	------	------

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	9 381	8 952

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 401	8 401
1-5 aasta jooksul	0	8 401

MTÜ on võtnud rendile bürooruumid tähtajalise lepingu alusel kuni 2012.aasta lõpuni.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Arvelduslaen	6 297	6 297			3% + 1%	EUR	23.06.2012
Muud laenukohustused kokku	6 297	6 297					
Laenukohustused kokku	6 297	6 297					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Arvelduslaen	29 629	29 629			3,5% + 1 %	EUR	01.08.2011
Muud laenukohustused kokku	29 629	29 629					
Laenukohustused kokku	29 629	29 629					

Laenukohustustena on kajastatud arvelduslaenulepingu alusel avatud arvelduslaenu limiit SEB pangas.

Arvelduslaenu limiidi suurus on 54 325 EUR.

Arvelduslaenu intressimäär on muutuv: 1 kuu EURIBOR + 3 % aastas, millele lisandub limiiditasu 1% aastas.

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

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	517	130	
Võlad töövõtjatele	1 646	3 498	7
Maksuvõlad	3 207	0	3
Kokku võlad ja ettemaksed	5 370	3 628	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	1 646	3 498
Kokku võlad töövõtjatele	1 646	3 498

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
IEE/08 Region of Tartu	0	98 328	-92 018	6 310
Interreg IV C projekt BIOENAREA	0	0	-31 162	-31 162
PUC projekt	0	0	-177	-177
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	98 328	-123 357	-25 029
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	98 328	-123 357	-25 029
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
IEE/08 Region of Tartu	6 310	99 341	-81 313	24 338
Interreg IV C projekt BIOENAREA	-31 162	47 088	-57 832	-41 906
PUC projekt	-177	177	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-25 029	146 606	-139 145	-17 568
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-25 029	146 606	-139 145	-17 568

Selles lisas on kajastatud aruandeperioodil saadud projektide sihtfinantseerimise ja kasutatud tegevuskulude summad toetuse andjate lõikes. Kasutatud summad on kasumiaruandes kajastatud tekkepõhiselt sihtfinantseerimise tuluna ja nõudena toetuse andja vastu, kui nende aktsepteerimine toetuse andja poolt on olnud piisavalt tõenäoline.

1. Euroopa Komisjon rahastab läbi CIP/EACI programmi Intelligent Energy Europe energiaagentuuri loomise meetme projekti "Region of Tartu". Projekti kaasfinantseerijateks on Tartu Linn ja Sihtasutus Tartu Teaduspark.

Projekti kestvus september, 2009 - detsember, 2012

Projektiga seotud kulude liigendus oli järgmine:

Põhipersonali tööjõukulud - 2009-2010.a. 56 406 eur 2011.a. 57 533 eurt

Alltöövõtt - 2009-2010.a. 5 418 eur 2011.a. 4 341 eur

Lähetuskulud - 2009-2010.a. 3 769 eur 2011.a. 2 762 eur

Inventari ja kontoritehnika soetamine - 2009-2010.a. 12 530 eur 2011.a. 1 042 eur

Muud büroo- ja projekti tegevuste kulud - 2009-2010.a. 13 895 eur 2011.a. 15 635 eur

KOKKU 2009-2010.a. 92 018 eur 2011.a. 81 313 eur

2. Interreg IV C projekt BIOENAREA eesmärgiks on edendada bioenergia laialdasemat kasutusevõttu Lõuna-Eesti regioonis.

Projekti finantseerib Euroopa Liidu Regionaalarengu Fond 85% ulatuses.

Projekti kaasfinantseerijaks on Tartu linn

Projekti kestvus jaanuar, 2010 - juuni, 2013

Projektiga seotud kulude liigendus oli järgmine:

Põhipersonali tööjõukulud - 2010.a. 23 501 eur 2011.a. 34 245 eur
 Alltöövõtt - 2010.a. 13 eur 2011.a. 2 201 eur
 Lähetuskulud - 2010.a. 6 322 eur 2011.a. 9 388 eur
 Kontoritehnika soetamine - 2010.a. 2 824 eur 2011.a. 1 170 eur
 Muud büroo- ja tegevuskulud - 2010.a. 4 001 eur 2011.a. 5 329 eur
KOKKU 2010.a. 36 661 eur 2011.a. 52 333 eur

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	9 381	8 952
Mitmesugused bürookulud	3 303	3 689
Lähetuskulud	17 540	12 300
Riiklikud ja kohalikud maksud	93	19
Ruumide sisustus ja arvutustehnika	2 965	14 895
Info, konsultatsiooni ja ürituste kulud	11 179	7 234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 461	47 089

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	68 529	68 826
Sotsiaalmaksud	23 574	23 676
Kokku tööjõukulud	92 103	92 502
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisas on toodud töötajate tööjõukulud. Tööjõukulude summat on vähendanud puhkusereservi vähenemine 2011.aastal 1 852 euro võrra(koos sotsiaalmaksudega).

Juhatusel liikmetele aruandeperioodil tasusid ei makstud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-1 295	-72
Intressikulu laenudelt	-1 295	-72
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-1
Muud finantstulud ja -kulud	-356	-272
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 651	-345

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 968	305

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 972	33 694	15 236	31 395

Asutajate müügitulu real sisalduvad asutajatelt saadud sihtfinantseerimise toetused:
2010.aastal 23 023 EUR ja 2011.a. 33 694 EUR

Mittetulundusühing Tartu Regiooni Energiaagentuur asutaja Sihtasutus Tartu Teaduspark on sõlminud SEB Pangaga garantiilepingu, millega on võtnud kohustuse garanteerida Tartu Regiooni Energiaagentuuri poolt võetud arvelduslaenu summas 54 325 EUR. Arvelduslaenu tagasimaksmise tähtpäev on 23. juuni 2012.aastal.

Juhatuse liikmetele aruandeperioodil tasusid ei ole makstud.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Mittetulundusühing on sõlminud jaanuaris, 2012 laenulepingu Sihtasutus KredEx-ga summas 100 000 eurot. Intressi määr on 3% aastas, laenu tagasimaksmise tähtpäev on 1. juuli 2013

Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Tartu Regiooni Energiaagentuur (registrikood: 80292666) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS HANSON	Juhatuse liige	27.06.2012
TOOMAS NOOREM	Juhatuse liige	29.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata infoalane tegevus	63991	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7635374
Faks	+372 7383041
Mobiiltelefon	+372 5245225
E-posti aadress	info@trea.ee