

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.07.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Eesti Mentorite Koda

registrikood: 80387757

tänav a nimi, Sepapaja tn 6

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6277077

e-posti aadress: Tiiu.Allikvee@fontes.ee

veebilehe aadress: <http://www.fontes.ee/est/fontesest/eestimentoritekoda>

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 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE

Eesti Mentorite Koda tegeleb mentorluse tutvustamisega Eestis ja näeb *coachivat* mentorlust võimalusena, et arendada Eesti juhtimiskultuuri. Mentorite Koda soovib kasvada professionaalseks kutseorganisatsiooniks, mis tegeleb ka kutsestandardi/teenuste kirjeldamisega avalikkuse jaoks.

EMK on MTÜ, kelle eesmärgiks ei ole rahalise kasumi teenimine. EMK sissetulekud kogunevad osamaksudest ja võimalusel teenuse pakkumisest koostööpartneritele.

EMK tegevus aitab arendada Eesti juhtimiskultuuri tervikuna, kui mentorlus kui arendusmeetod levib laiemalt tugeva mentorite kogukonna ja selle ettevõtmiste abil. EMK soovib kasvada arvamusiidriks juhtimiskultuuri ja mentorluse teemades Eesti avalikkuses.

Aruandeaasta jooksul aset leidnud olulisemad sündmused:

I kvartal

19.01 - Deloitte külastus koos G.Flookiga
02.02 – Asutajaliikmete tänuüritus Kadriorus
08.03 – Fontese FMP X promoüritus
15.03 – Widexi külastus

II kvartal

26.04 – Filmiõhtu
31.05 – Kevadseminar NO99s + üldkoosolek

III kvartal

02.09 – Rabamatk
30.09 – Pidula EMK liikmetele

IV kvartal

27.10 – Ericssoni külastus
16.11 – Mentorlõuna I
30.11 – Fontese Mentorite päev
15.12 – Mentorlõuna II

Nõukoja koosolekud on olnud iga kuu (va juuli).

Juhatus koosolek on olnud 1 korra - september 2016.

2016. aasta lõpul vaadati arenduse töögrupi eestvedamisel üle EMK strateegia ja täpsustati strateegilised eesmärgid:

- mentorluse aktiivne levitamine Eestis;
- võtame eesmärgiks professionaalseks erialaorganisatsiooniks saamise;
- väärtuse pakkumine liikmetele (võimalus eneseteostuseks, isiklik kasv, lähedad emotsioonid);
- turu korrastamine läbi mentori kutsestandardi (nõuded, oskused jms) ja teenuse täpsema kirjelduse.

2017 tegevuste olulisemate eesmärkidena lepitati 2016 aasta lõpus EMK nõukojas kokku:

- vaadata üle ja täpsustada EMK struktuur, rollid koos vastutusega;
- tõhustada koja sisekommunikatsiooni (FB grupp jms);
- regulaarse info saatmine liikmetele koja tegevuse ja plaanide kohta (infokirjad jms) ja jooksev info;
- alustada läbirääkimisi kutsestandardi loomiseks Kutsekojaga;
- panna paika 2017 ürituste plaan, eesmärk on vähemalt 4 üritust;
- jaanuaris 2017 kohtume ICF Estonia esindusega;
- kevadel 2017 toimub kevadseminar koos EMK üldkoosolekuga;
- värskendada töögruppide fookused ja eesmärgid;
- uue juhatuse, töögrupijuhtide ja tegevjuhi valimine;
- mentorite promomise/pakkumise projekt, info kodulehel jms;
- "Uute liikmete komitee" - nimekirja ettevõtetest/isikutest, keda soovime saada liikmeks. Liikmete arvu suurendamine;
- nõukoda koguneb min 4 korda aastas ja on liikmetele avatud;
- töögruppide juhid teevad ülevaate nõukoja koosolekutel.

Tiiu Allikvee
Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	14.07.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 272	0	
Nõuded ja ettemaksed	61	0	2
Kokku käibevarad	3 333	0	
Kokku varad	3 333	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	725	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	725	0	
Kokku kohustised	725	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	2 608	0	
Kokku netovara	2 608	0	
Kokku kohustised ja netovara	3 333	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	14.07.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 635	5
Annetused ja toetused	1 194	6
Kokku tulud	7 829	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 428	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 055	8
Tööjõukulud	-701	9
Muud kulud	-37	
Kokku kulud	-5 221	
Põhitegevuse tulem	2 608	
Aruandeaasta tulem	2 608	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.07.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 608	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	725	4
Kokku rahavood põhitegevusest	3 272	
Kokku rahavood	3 272	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 272	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
14.07.2015	0	0
Aruandeaasta tulem	2 608	2 608
31.12.2016	2 608	2 608

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Mentorite Koja 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Eesti Mentorite Koda on kasutanud tulemiaruarande koostamisel Eesti Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringutest ja finantseerimisest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või Kojal pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Annetused ja toetused

Saadud tegevuse sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse lähtuvalt juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest ehk kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena.

Juhul kui Koda on mingil perioodil sihtfinantseerimise juba tuluna kajastanud, kuid järgnevatel perioodidel ilmneb, et sihtfinantseerimise teel saadud vahendid tuleb siiski tagastada, kajastatakse tagastamise mõju kuluna perioodis, mil tagastamise vajadus ilmnes (st eelmiste perioodide võrdlusandmeid ei korrigeerita).

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Koja liikmetelt saadud liikmemaksud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud Koja liikmetelt kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (kui on tegemist ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseste kulude hulka kuuluvad sihtfinantseeritud tegevuste otsesed kulud.

Mitmesuguste tegevuskulude hulka kuuluvad Koja sihtotstarbeliselt mittefinantseeritud tegevuste korraldamisega seotud kulud.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Koda käsitleb seotud osapooltena:

- asutajaid ja liikmeid;
- tegevjuhtkonda, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Koja ärilistele otsustele;
- tegevjuhtkonna lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Ettemaksed	61	61
Tulevaste perioodide kulud	61	61
Kokku nõuded ja ettemaksed	61	61

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	310
Üksikisiku tulumaks	50
Sotsiaalmaks	86
Kohustuslik kogumispension	8
Töötuskindlustusmaksed	6
Intress	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	497

Ettevõtte tulumaksuvõlana on kajastatud kingituste ja vastuvõtukuludega kaasnev tulumaksuvõlg.

Maksuvõlgade kohta vaata ka lisa 4.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	168	168	
Maksuvõlad	497	497	3
Saadud ettemaksed	60	60	
Kokku võlad ja ettemaksed	725	725	

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	14.07.2015 - 31.12.2016
Mittesihotstarbelised tasud	
Liikmemaksud	4 620
Sihotstarbelised tasud	
Ühisürituste ja seminaride osalustasud	2 015
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 635

Lisa 6 Sihotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	14.07.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihotfinantseerimine tegevuskuludeks					
Muudelt isikutelt: mitteliikmete ürituste ja seminaride osalustasud	0	1 194	0	-1 194	0
Kokku sihotfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 194	0	-1 194	0
Kokku sihotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	1 194	0	-1 194	0

Sihotstarbeliste tasudena on kajastatud mitteliikmetest isikute ürituste ja seminaride osalustasud.

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	14.07.2015 - 31.12.2016
Ürituste ja seminaride korralduskulud	3 428
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 428

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	14.07.2015 - 31.12.2016
Ürituste ja seminaride korralduskulud	694
Tellitud teenused	258
Muud	103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 055

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.07.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	524
Sotsiaalmaksud	177
Kokku tööjõukulud	701
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Tööjõukulud sisaldavad töövõtulepingu alusel arvestatud tasusid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	62
Juriidilisest isikust liikmete arv	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

14.07.2015 - 31.12.2016	Ostud
Asutajad ja liikmed	54

Seotud isikute vahel tehtud tehingud on toimunud turuhindadega.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole nõukojale ja tegevjuhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

Eesti Mentorite Koda (registrikood: 80387757) 14.07.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIU ALLIKVEE	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude kutseorganisatsioonide tegevus	94129	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6277077
E-posti aadress	Tiiu.Allikvee@fontes.ee
Veebilehe aadress	http://www.fontes.ee/est/fontesest/estimentoritekoda