

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja**registrikood: 90000618**

tänava/talu nimi, Sakala 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 5217344

faks: +372 6418364

e-posti aadress: jaan@no99.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 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Võlad tarnijatele	15
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15
Lisa 11 Annetused ja toetused	16
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Muud kulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Üldinfo

Vastavalt asutajate—Kultuuriministeerium, Tallinna linn ja SEB Pank—otsusele 4. novembrist 1997 loodi Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja, eesmärgiga ehitada ühiselt 20 aastat tegutsenud teatrile „Vanalinnastuudio“ oma hoone. 9. oktoobril 1999 AS Sakala Keskus üldkoosolek otsustas anda osa Sakala tn 3 asuvast kinnistust tasuta hoonestusõiguse seadmiseks SA käsutusse. Nimetatud hoone osa renoveeriti 2000. a jooksul kaasaja nõuetele vastavaks teatrimajaks. Renoveerimiseks ning teatrisaali tehnika ja inventari soetamiseks sõlmiti 2000. a maikuus SEB Pangaga investeerimislaenu leping summas 25 miljonit krooni, tagasimaksu tähtajaga 15. detsember 2010. Aastal.

Hoolimatta sellest, et laen on tagasi makstud, Sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja lõpetamine päevakorral ei ole, seega tegeleb SA edasi. SA edasiseks eesmärgiks on põhikirjaliste eesmärkide täitmine, sealhulgas maja heaperemeheliku kasutamise jälgimine ja tagamine, seniks kuni maja on hoonestusõigusega meie kätte usaldatud.

Lisaks on SA saanud riigipoolset toetust kakssada tuhat eurot maja renoveerimiseks, mille käigus tehti korda publiku ala- kohviku teenindusala koliti esimesele korrusele, esimese korruse fuajees tehti hädapärane remont, mille käigus parandati maja kulumisjälgi ja vahetati välja iganenud sisustus. Osalt on remont veel pooleli, kuna sobiva sisekujunduse leidmine ja valmis tegemine ei ole osutunud väga lihtsaks ülesandeks.

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja ja Sihtasutus Teater NO99 vahel sõlmiti uus leping, mille tulemusena sai Teater NO99 juurde õigusi maja kasutamise osas ja võttie üle ka enamuse Vanalinna Teatrimaja kohustusi- nagu näiteks maja eest hoolitsemine tervikuna, kindlustuste maksmine, territooriumi haldamine, jne.

SEB Pank ei soovi enam aktiivselt SA töös osaleda, kuna laen on tagasi makstud ja SA tegevus ei ole väga aktiivne, SEB Panga senise liikme— Vallo Pulk— volituste lõppemisel, ei ole tema asemel uut liiget määratud. Seega SA Vanalinna Teatrimaja nõukogu koosseisu kuuluvad- Asti Altermann ja Kaie Koskaru-Nelk Kultuuriministeeriumist ning Eduard Doman ja Lennart Sundja Tallinna linnast. SA Nõukogu esimees on Kaie Koskaru-Nelk ja SA juhataja on Jaan Schmidt.

Majandustegevus

SA-le Vanalinna Teatrimaja eraldas Kultuuriministeerium 2013. aasta tegevustoetuseks 7 038 eurot ja täiendava toetuse summas 200 000 eurot hoone renoveerimiseks, millest kasutati materiaalse põhivara ostmiseks 68 108 € ja tarkvara ostmiseks 3 430 €, ülejäänud summa jäi lõpetamata ehituseks ja kanti üle 2014 aastasse.

SA Vanalinna Teatrimaja tulu ettevõtlusest oli 2014. aastal 14 469 eurot, mis saadi ruumide rendist, ruumid on väljarenditud telefonioperaatorfirmadele Elion ja EMT kommunikatsiooni seadmete hoidmiseks. Võrreldes 2012 aastaga vähendas tulu 445 €, kuna aasta teises pooles ei tegutsenud enam meie kohviku ruumides operaatorettevõtte, vaid ruumid jäid vastavalt tasuta kasutamise lepingule SA Teater NO99-le.

Sihtasutuse majandustegevust iseloomustavad olulised suhtarvud on järgnevad:

	2013	2012
Müügitulu	14 469	14 914
Müügitulu kasv (%)	-3	-6
Puhaskasum	-26 369	-92 640
Puhasrentaablus (%)	-182	-621
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,24	2,75
ROA (%)	-4,96	-21,6
ROE (%)	-6,19	-17,87

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2013 - müügitulu 2012)/müügitulu 2012*100

Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum/müügitulu)*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%) = (puhaskasum/varad kokku)*100

ROE (%) = (puhaskasum/omakapital kokku)*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 004	3 250	2
Nõuded ja ettemaksed	7 098	2 752	3
Kokku käibevara	32 102	6 002	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	18 051	23 208	5
Materiaalne põhivara	481 891	398 757	6
Kokku põhivara	499 942	421 965	
Kokku varad	532 044	427 967	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	888	2 184	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	131 742	0	10
Kokku lühiajalised kohustused	132 630	2 184	
Kokku kohustused	132 630	2 184	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	425 783	518 423	
Aruandeaasta tulem	-26 369	-92 640	
Kokku netovara	399 414	425 783	
Kokku kohustused ja netovara	532 044	427 967	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	75 296	7 038	11
Tulu ettevõtlusest	14 469	14 914	12
Kokku tulud	89 765	21 952	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 397	-2 711	13
Tööjõukulud	-18 051	-16 492	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-95 686	-93 770	5,6
Muud kulud	0	-1 620	15
Kokku kulud	-116 134	-114 593	
Põhitegevuse tulem	-26 369	-92 641	
Intressikulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-26 369	-92 640	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-26 369	-92 641	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	95 686	93 770	5,6
Muud korrigeerimised	-68 259	0	10
Kokku korrigeerimised	27 427	93 770	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 576	503	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 296	-74	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 813	1 558	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-173 433	0	5,6
Laekunud intressid	0	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-173 433	4	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	200 000	0	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	200 000	0	
Kokku rahavood	21 754	1 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 250	1 688	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 754	1 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 004	3 250	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2011	518 423	518 423
Aruandeaasta tulem	-92 640	-92 640
31.12.2012	425 783	425 783
Aruandeaasta tulem	-26 369	-26 369
31.12.2013	399 414	399 414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vanalinna Teatrimaja SA 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja riigi raamatupidamise üldeeskiri.

Raha

Kirjel raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel ning raha ekvivalente.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse põhitegevuse rahavoogude leidmiseks põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, põhitegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse tulemiaruaruande real muud tegevuskulud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi tulemiaruanDES. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, 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 (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks loetakse ainult sellist maad või hoonet või osa hoonest, mida renditakse välja avalikku sektorisse mittekuuluvale üksusele renditulu teenimise eesmärgil või hoitakse turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ükski avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Hooneid ja ruume, mida kasutatakse avaliku sektori üksuste poolt, kajastatakse kui materiaalsel põhivara.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kogunenud kulum ja võimalikud allahindlused). Kinnisvarainvesteeringu kasulikuks elueaks on loetud 17 aastat. Kulumi arvestus toimub lineaarselt.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 2000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 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. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Info - ja kommunikatsiooni tehnoloogia	5 aastat
Muu amortiseeruv põhivara	10 aastat
Hooned	20 aastat

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse tulemiaruanDES muude tulude või muude kulude real. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Varade väärtuse testi ei tehta ega kajastata varade väärtuse langust kaetavale väärtusele avaliku teenuse osutamiseks vajalike põhivarade puhul, kui vara väärtus ei ole langenud selle riknemise või muul põhjusel osaliselt või täielikult kasutusest eemaldamise tõttu.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

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

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustuste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval.

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse meetodit, mille korral kajastatakse sihtfinantseerimise tulu ja selle arvel tehtud kulu või põhivara soetust mõlemal eraldi. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Mittesihotstarbelist finantseerimist kajastatakse sihtfinantseerimise saaja poolt tuluna ja sihtfinantseerimise andja poolt kuluna hetkel, kui toetus on laekunud.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglases väärtuses. Kui sihtfinantseerimisena saadud kaupade ja teenuste õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, selle kohta raamatupidamiskandeid e

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitingimust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;

- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata;

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järgselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui nendega seotud tulusid. Kulusid, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel kajastatakse nende tekkimise hetkel varana. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

SA Vanalinna Teatrimaja raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- asutajaid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansijärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja tulemiaruanDES.

Mitte-korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ega tulemiaruanDES, vaid avaldatakse lisades juhul, kui need on olulised.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
SEB Pank	7 433	3 250
Riigikassa	17 571	0
Kokku raha	25 004	3 250

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 268	1 268	
Ostjatelt laekumata arved	1 268	1 268	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 830	5 830	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 098	7 098	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 652	1 652	
Ostjatelt laekumata arved	1 652	1 652	
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	1 099	1 099	
Tulevaste perioodide kulud	1 099	1 099	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 752	2 752	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 037		170
Üksikisiku tulumaks		176	174
Sotsiaalmaks	84	421	338
Kohustuslik kogumispension		20	20
Töötuskindlustusmaksed		31	43
Ettemaksukonto jääk	1 709		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 830	648	745

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2011		
Soetusmaksumus	85 956	85 956
Akumuleeritud kulum	-57 591	-57 591
Jääkmaksumus	28 365	28 365
Amortisatsioonikulu	-5 157	-5 157
31.12.2012		
Soetusmaksumus	85 956	85 956
Akumuleeritud kulum	-62 748	-62 748
Jääkmaksumus	23 208	23 208
Amortisatsioonikulu	-5 157	-5 157
31.12.2013		
Soetusmaksumus	85 956	85 956
Akumuleeritud kulum	-67 905	-67 905
Jääkmaksumus	18 051	18 051

	2013	2012
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 469	14 914
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 290	1 751

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	1 476 877	2 497		2 497	209 943			1 689 317
Akumuleeritud kulum	-989 507	-2 497		-2 497	-209 943			-1 201 947
Jääkmaksumus	487 370	0		0	0			487 370
Amortisatsioonikulu	-88 613							-88 613
31.12.2012								
Soetusmaksumus	1 476 877	0		0	206 070			1 682 947
Akumuleeritud kulum	-1 078 120	0		0	-206 070			-1 284 190
Jääkmaksumus	398 757	0		0	0			398 757
Ostud ja parendused			11 100	11 100	53 578	108 755	108 755	173 433
Amortisatsioonikulu	-88 612	0	-185	-185	-1 502			-90 299
31.12.2013								
Soetusmaksumus	1 476 877	0	11 100	11 100	259 649	108 755	108 755	1 856 381
Akumuleeritud kulum	-1 166 732	0	-185	-185	-207 573	0	0	-1 374 490
Jääkmaksumus	310 145	0	10 915	10 915	52 076	108 755	108 755	481 891

2012 aastal mahakantud põhivara

1) kontogripi 155500 summas 2497,43 € (Arvuti MacSE soetus 21.06.2001 jääkväärtus 0, moraalselt vananenud ja kasutamiskõlbmatu)

2) kontogrupi 155600 summas 3872,61 € (Videokaamera DM-XM1 soetus 06.07.2000 jääkväärtus 0, moraalselt vananenud ja kasutamiskõlbmatu)

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad töövõtjatele	240	240			9
Maksuvõlad	648	648			4
Kokku võlad ja ettemaksed	888	888			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 198	1 198			8
Võlad töövõtjatele	241	241			9
Maksuvõlad	745	745			4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 184	2 184			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Seesam Kindlustus	0	1 198
Kokku võlad tarnijatele	0	1 198

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Puhkusetasude kohustus	240	241
Kokku võlad töövõtjatele	240	241

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kultuuriministeerium	200 000	-68 258	131 742
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	200 000	-68 258	131 742
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kultuuriministeerium	7 038	-7 038	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 038	-7 038	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	207 038	-75 296	131 742

Vastavalt riigieelarvelise toetuse kasutamise lepingule eraldas Kultuuriministeerium tegevustoetust summas 7038 €, mis on kasutatud täiesmahus ja kantud tuludesse. Põhivara soetuseks ja maja renoveerimiseks eraldati summa 200 000 € millest tuludesse kantud summa 68258 € on reaalselt soetatud põhivara ja ülejäänud 131 742 on kantud edasi uude eelarve aastasse s.h. 105 554 € lõpetamata ehitused ja etapiviisilised soetused.

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 038	7 038
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	68 258	0
Kokku annetused ja toetused	75 296	7 038
sh eraldis riigieelarvest	75 296	7 038

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2013	2012
Ruumide rent	14 469	14 914
Kokku tulu ettevõtlusest	14 469	14 914

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	1 107	960
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	1 290	1 751
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 397	2 711

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	13 471	12 268
Sotsiaalmaksud	4 580	4 221
Kokku tööjõukulud	18 051	16 489
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2
Maamaks	0	1 618
Kokku muud kulud	0	1 620

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	9 203	9 203

Vastavalt 2013 aastal sõlmitud Tasuta kasutamise lepingule on SA Vanalinna Teatrimaja andnud SA Teater NO99-le tasuta kasutamiseks Tallinnas, Sakala 3 asuva hoone 5 708,1 m² üldpinnast 5 659,4 m² ja hoone juurde kuuluva parkimisala (v.a parkimisalal asuv üks parkimiskoht)

Vara kasutamisega seotud kulud (sh tasu kommunaalteenuste eest) tasub SA Teater NO99 otse vastavale teenuse pakkujale. Maamaksu tasub SA Vanalinna Teatrimaja.

Kuni aastani 2012 oli samasisuline leping sõlmitud Teater Vanalinnastuudioga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2014

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja (registrikood: 90000618) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN SCHMIDT	Juhatuse liige	24.04.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja nõukogule

Oleme auditeerinud sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja 31. detsembril 2013 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist seisuga 31. detsember 2013 ning eelnimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tulemiaruandest, rahavoogude aruandest ja netovara muutuste aruandest, aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtte lisast ja teistest selgitavatest lisadest.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Sihtasutuse juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine lähtudes Eesti hea raamatupidamistava nõuetest. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis peab tagama raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditeerimise tulemustele tuginedes arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Auditi sooritamisel lähtusime rahvusvahelistest auditeerimisstandarditest (Eesti). Nimetatud standard nõuab, et vandeaudiitor on oma tegevuses vastavuses eetikanõuetega ning planeerib ja sooritab auditi viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamisel arvestab vandeaudiitor õige ja õiglase raamatupidamisaruande koostamise ja esitamise tagamiseks sihtasutuses juurutatud sisekontrollisüsteemi tõhusust samas avaldamata arvamust selle tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate sobivuse, tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Oleme seisukohal, et lisatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga kõigis olulistest osades õiglaselt sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja finantsseisundit 31. detsember 2013 seisuga ning sellel kuupäeval lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Urve Kipper
Kutsetunnistus nr 252
BDO Eesti AS
Audiitorettevõtja tegevusluba nr 1
Uus-Sadama 21, Tallinn 10120
24. aprill 2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja (registrikood: 90000618) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE KIPPER	Vandeaudiitor	24.04.2014

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Teatri-, kontserdi- jms hoonete käitus	90041	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5217344
Faks	+372 6418364
E-posti aadress	jaan@no99.ee