

Võrdlus
20.08.2008

SINSETULNUD
45513

MAJALDUSEVALI
Registri sekretär

MAJANDUSAASTA ARUANNE

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum

Majandusaasta algus:	01. jaanuar 2008. a.
Majandusaasta lõpp:	31. detsember 2008. a.
Registrikood:	90003321
Adress:	Jaama 1 30503, Kohtla-Nõmme alev Kohtla-Nõmme Vald Ida-Virumaa Eesti Vabariik
Telefon:	33 24 017 33 24 018
e-mail:	info@kaevanduspark.ee

Dokumentide loetelu, mis saadetakse
majandusaasta aruandest eraldi:

- audiitori otsus
- juhatuse ja nõukogu liikmete allkirjad
- tegevusalade loetelu

SISUKORD

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	7
BILANSS.....	7
TULUDE JA KULUDE ARUANNE.....	8
NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE	9
LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	10
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused	10
Lisa 2 . Raha ja pangakontod	12
Lisa 3 . Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4. Ettemaksed teenuste eest.....	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Kapitalirendi kohustus	14
Lisa 7. Saadud ettemaksed.....	14
Lisa 8. Võlad tarnijatele	15
Lisa 9. Maksuvõlad	15
Lisa 10. Võlad töövõtjatele.....	15
Lisa 11. Annetused ja toetused	16
Lisa 12. Tulu ettevõtlusest.....	16
Lisa 13. Tegevuskulud	16
Lisa 14. Muud kulud	17
Lisa 15. Finantstulud ja -kulud.....	17
Lisa 16. Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17
Lisa 17. Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17
Lisa 18. Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 19. Tehingud avaliku sektori üksustega.....	18
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	19
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE.....	20
TEGEVUSALADE LOTELU.....	21

JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

Oma tegevuses juhindus SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum põhikirjas sätestatud eesmärkidest.

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum on asutatud kaevanduspark-muuseumi rajamiseks, käivitamiseks, üleantud varade kasutamiseks, eraldatavate vahendite ja sihtotstarbeliste eraldiste kogumiseks, haldamiseks, ning saadud vahendite abil kaevanduspark- muuseumi arendamiseks.

Kohtla-Nõmme Vallavolikogu otsusega liideti alates 1.07.2007.a. Kohtla-Nõmme Rahvamaja haldamisega seotud tegevus Sihtasutusega ja eraldati rahalised vahendid kulutuste katmiseks.

Eesmärgiks oli kultuuritegevuse ja vallaelanike vaba-aja veetmise võimaluste efektiivsem korraldus vallas, ühe kultuuriasutusena.

Põhilised tegevusnäitajad 2008.a. olid järgmised:

1.Kaevanduspark-muuseumi allmaaosa tutvustamine külastajatele koos põlevkivitootmise ajaloo, tehnoloogia, ja geoloogilise ülevaatega giidide juhtimisel.

Aasta jooksul kaevanduspark-muuseumi allmaaosa külastajate arv - 24048, kellest 8805 külastajat, e.36,61% olid kooliõpilased
5623 külastajat,e.23,38% olid välis turistid

2. Sihtasutuse tegevuskulud:

Ekspositsiooni, kaevandusmuuseumi allmaaosa hooldamine, remont, ohutuse tagamine, valveteenused, majanduskulud -1 279 529 krooni (sh. 914732 krooni kulutatud Rahvamaja haldamiskulude katteks).

Sh.

Valveteenused -	245 068 krooni
Reklaamikulu -	65 431 krooni
Masinate- ja mehhanismide rent -	16 504 krooni
Bürookulu -	3 326 krooni
Kütus -	2 63 934 krooni


Ain Luuk, juhatuse esimees

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum
Majandusaasta aruanne 2008

Kommunaalteenused-	348 204 krooni
Mitmesugused tegevuskulud-	325 500 krooni

3. Sihtasutuse töötajate töötasu kokku-1 632 217 krooni

Sh. Palgakulu 1 224 924 krooni

Sotsiaalmaksud 407293 krooni.

4. Töölepinguga töötajate keskmine arv aruandeaastal 13 töötajat, sh 6 rahvamaja töötajat

Töövõtulepingutega olid kaasatud giidid allmaaeekskursiooni läbiviimiseks, talvekeskuse töötajad, heakorratöölised, ringijuhid.

5. Sihtasutuse Nõukogu istungeid korraldati aasta jooksul kolm, mis vastab põhikirjale.

Arutlusel olnud teemad:

-sihtasutuse finantsiline toimetulek, audiitori määramine

-majandusaasta aruande kinnitamine;

-ohutuse tagamine kaevandusmuuseumi allmaaosas, vahendite taotlemine IVOLI Keskkonnafondist

6. Sihtasutuse juhatuse liikmed aruandeaasta jooksul tasustatud

alljärgnevalt:

A. Luuk-juhatuse esimees- 125 247 krooni

E. Käiss-juhatuse liige-22 000 krooni

7. Sihtasutuse kulude katteallikad. (tulud)

-Kohtla Nõmme valla toetus 1 695 160 krooni;

-Rahvakultuuri Arendus - ja Koolituskeskus-18 200 krooni

-Eesti Kultuurkapital-8 500 krooni

Tulu ettevõtlusest 1 422 166 krooni


Sh.

-muuseumi külastus 1 114 752 krooni;

-spordirajatised- 21 741 krooni;

-ruumide rent ja kommunaalteenused 139 469 krooni;

-muu tulu 146 204 krooni.


Ain Luuk, juhatuse esimees

8. Meetmete kogum SA Kohtla Kaevanduspark-muuseumi finantsolukorra parandamiseks.

1. Koheselt sõlmida maksuametiga võlgnevuse ajatamise graafik;
2. Lõpetada leping territooriumi ehitatud valveteenuse ostmiseks firmalt G4S – kokkuhoid aastas 217 000.- EEK;
3. Lõpetada leping OÜ Tosika toitlustuse ja majutusteenuse osutamise kohta külastuskeskuses. Suureneb omatulu (toitlustus ja majutus).
4. Kohtla-Nõmme vallal koostöös volikogu majanduskomisjoniga leida võimalus netovara suurendamiseks sihtasutuse bilansis;
5. Parandada sihtasutuse turundustegevust – uus veebileht; erinevate ühispakettide väljatöötamine (muuseum+majutus+toitlustus+safari+matkad+sportimisvõimalused); otsepostitused koolidele, ettevõtetele jms;
6. Kulude kokkuhoiu eesmärgil lülitada välja küte rahvamajast alates 20.04.2009.a.
7. Koondada rahvamajast 0,75 koristajakohta ja 0,5 valvurikohta.
8. Peatada raske majandusliku olukorra tõttu tähtajatult sihtasutuse nõukogu liikmete ja juhatuse liikmete töö tasustamine ja töötasude arvestus (v.a. juhatuse esimees);

9. Aasta jooksul läbiviidud tähtsamad projektid , sõlmitud lepingud.

- IV Ülevabariigilise Tuhamägede tantsupeo korraldamine Kaevanduspargis koos Rahvakultuurikeskusega osavõtjate arv- üle 400 tantsija.
- Telesaate Puhka Eestis salvestus.
- Ida-Virumaa “Argipäeva suusaõhtud” ja maakonna suusasprindimeistrivõistlused.
- Osavõtt Turismimessist Tourest 2008.
- Kalev tervisespordiüritus kepikõnd kaevanduspargis ja rekultiveeritud aladel.
- Kohtla ajalooringi teabepäevad.
- jalgpalliväljaku rajamine
- valla Jaanipäevapeo korraldamine kaevanduspargis.
- Kohtla-Nõmme valla 15 aastapäeva tähistamine koos rahvapeoga.
- Noorte töö- ja puhkelaagri korraldamine koos Noortetoa ja Falck'i klubiga.
- Karaokeõhtud Välipaviljonis.

**SA Kohtla Kaevanduspark-museum
Majandusaasta aruanne 2008**

- Orienteerumisvõistlused-neljapäevak.
- Rolleriraja kasutamine (rulluisud, rullsuusad, kepikõnd, rula, jalgratas).
- Ujumisvõimalused, rannavolleväljak ujumistiigi rannaalal, regulaarne ujumisvee kvaliteedi seire.
- Petangivõistlused.
- Mäkkejooksu etapp.
- Territooriumi valgustuse projekteerimine.
- Puhkeala ujumistiigi promenaadi ja ujumissilla projekteerimine.

Kokku kasutas Kaevanduspark-muuseumi võimalusi ja teenuseid koos kaevandusmuuseumi piletiga külastajatega üle 50 000 inimese, koos koostööpartnerite Adrenaator Grupp OÜ ja OÜ Tosika klientidega 650 00 inimest.

Ain Luuk

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseumi juhatuse esimees



Ain Luuk, juhatuse esimees

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

(kroonides)

	31.12.2008	31.12.2007	Lisad
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	22 556	5 671	2
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Nõuded ostjate vastu</i>	76 270	70 882	3
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>	1 017	506	
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>	4 556	1 641	4
Kokku	81 843	73 029	
Käibevara kokku	104 399	78 700	
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed (jäakväärtuses)	768 774	944 715	
Muu materiaalne põhivara (jäakväärtuses)	0	4 109	
Põhivara kokku	768 774	948 824	5
VARAD KOKKU	873 173	1 027 524	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Pikaajaliste kapitalirendi kohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	86 224	81 780	6
Võlad ja ettemaksed			
<i>Võlad tarnijatele</i>	226 337	360 880	8
<i>Võlad töövõtjatele</i>	431 920	340 121	10
<i>Maksuvõlad</i>	328 524	269 401	9
<i>Saadud ettemaksed</i>	25 863	25 573	7
Kokku	1 012 644	995 975	
Lühiajalised kohustused kokku	1 098 868	1 077 755	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kapitalirendi kohustused	98 659	184 898	6
Pikaajalised kohustused kokku	98 659	184 898	
Kohustused kokku	1 197 527	1 262 653	
Netovara			
Sihtkapital	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-285 129	-404 309	
Aruandeaasta tulem	-89 225	119 180	
Netovara kokku	-324 354	-235 129	
KOHUSTUSED JA NETOVARA KOKKU	873 173	1 027 524	


Ain Luuk, juhatuses esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09

Allkiri 

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

(kroonides)

Tulud	2008	2007	Lisad
Annetused ja toetused	1 721 860	1 734 220	11
Tulu ettevõtlusest	1 422 166	1 547 523	12
Muud tulud	8 475	8 260	
Kokku tulud	3 152 501	3 290 003	
Kulud			
Tegevuskulud	-1 279 529	-1 485 866	13
Tööjõukulud:	-1 632 217	-1 444 903	
s.h.palgakulu	-1 224 924	-1 086 593	
sotsiaalmaksud	-407 293	-358 310	
Põhivara kulum	-276 527	-166 780	5
Muud kulud	-39 035	-56 919	14
Põhitegevuse tulem	-74 807	135 535	
Intressikulud	-13 960	-16 250	
Muud finantstulud ja -kulud	-458	-104	15
Aruandeaasta tulem	-89 225	119 180	

NETOVARA MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Sihtkapital	Jaotamata tulem	Netovara kokku
31.12.2005. a	50 000	-340 727	-290 727
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-340 727	
Aruandeaasta tulem		-63 582	
31.12.2006. a	50 000	-404 309	-354 309
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-404 309	
Aruandeaasta tulem		119 180	
31.12.2007. a	50 000	-285 129	-235 129
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-285 129	
Aruandeaasta tulem		-89 225	
31.12.2008. a	50 000	-374 354	-324 354


Ain Luuk, juhatuse esimees


ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09

Allkiri 

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

	2008	2007	Lisad
Rahavood põhitegevusest			
Tulem	-89 225	119 180	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum	276 527	166 780	5
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 814	4 799	16
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 669	346 328	17
Rahavood põhitegevusest kokku	195 157	637 087	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-96 477	-551 132	
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-96 477	-551 132	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksud	-81 795	-108 840	6
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-81 795	-108 840	
RAHAVOOD KOKKU	16 885	-22 885	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 671	28 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 556	5 671	
Kokku rahajäägi muutus	16 885	-22 885	


Ain Luuk, juhatuse esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24. 03. 09.

Allkiri 

LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides ja raamatupidamisaruande arvestuslikuks perioodiks on 01.12.2008 - 31.12.2008.a., edaspidi jääb arvestuperioodiks kalendriaasta s.o.12 kuud (jaan-dets.).

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.


Raha ja raha ekvivalendid

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid.

Tulu kajastamine

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum tulud, annetused ja toetused, mis koosnevad mitte-sihtotstarbelistest ja sihtotstarbelistest annetustest ja toetustest ning tulu ettevõtlusest.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna nende perioodides, mil leiavad aset kulutused. Tulud ettevõtlusest kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü teenuse omandiõigus on üle läinud


Ain Luuk, juhatause esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24. 03. 09

Allkiri

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum
Majandusaasta aruanne 2008

ostjale ja SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum on tekkinud summale nõudeõigus. Ettevõtluse tuluks loetakse eraisikutele ja asutustele müüdud muuseumi ja muid teenuseid. Sihtotstarbelise finantseerimise kulude kajastamisel tegevuse järgi järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille järgi tulu otstarbelisest finantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt kuludele, mis on seotud sellega.

Nõuded

Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks kajastatakse soetusmaksumuses.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kajastatavaid nõudeid hinnatakse alla, juhul kui on tõenäoline, et nende kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus. Allahindlus kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 30 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% - selt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivara finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu, intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa

0 %

Ain Luuk, juhatause esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09

Allkiri

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum
Majandusaasta aruanne 2008

Masinad ja seadmed	8-20 %
Transpordivahendid	15-25 %
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade	20-40 %

Immateriaalne põhivara

Üldjuhul kantakse uurimis- ja arenguväljaminekud kuludesse. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad tulu genereerimisel järgmistel perioodidel.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tulemiaruaude real "Finantstulud ja -kulud".

Lisa 2 . Raha ja pangakontod

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Kassa	3 461	3 125
Pank	19 095	2 546
Kokku	22 556	5 671

Lisa 3 . Nõuded ostjate vastu

Koosneb jooksvatest muuseumiteenuste müügi võlgadest.

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
OÜ Kamitra	0	1 650
OÜ Bona Reisid	0	1 260
Saka Cliff Hotel	0	1 080
OÜ Adreanaator Grupp	2 790	10
Aare Rebban Peoteenindus	0	1 950
OÜ Tosika	66 700	66 673
Vihdin Vironystävät RY	2 025	0
Ragn – Sells AS	2 235	0


Ain Luuk, juhatuse esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09.

Allkiri 

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum
Majandusaasta aruanne 2008

FIE Enn Käiss	1 085	0
Jalaväebrigaadi Staap	1 500	0
Eesti Energia AS	1 575	0
Muud	385	714
Kokku ostjatelt laekumata arved	78 295	73 337

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	31.12.2008	31.12.2007
OÜ Bona Reisid	0	-1 260
BMOL RY	0	-35
Saka Cliff Hotel	0	-1 080
AS Silberauto Järve	0	-80
Vihdin Vironystävät RY	-2 025	0
Kokku ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 025	-2 455

Nõuded ostjate vastu kokku	76 270	70 882
-----------------------------------	---------------	---------------

Lootusetuteks on tunnistatud nõuded summas 2 455 krooni.

Lisa 4. Ettemaksed teenuste eest

	31.12.2008	31.12.2007
Virtuaalteenuste OÜ	1 350	0
Ramirent AS	1 493	0
Muud	1 713	1 641
Ettemaksed tarnijatele	4 556	1 641

Lisa 5. Materiaalne põhivara

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus			
Jääk perioodi alguses			
Soetusmaksumus	411 726	20 545	432 271
Kogunenud kulum	-230 989	-12 327	-243 316
Jääkväärtus 31.12.2006	180 737	8 218	188 955
Soetused ja parendused 2007.a.			
Arvestatud kulum	-162 671	-4 109	-166 780
Jääk perioodi lõpus			
Soetusmaksumus	1 338 376	20 545	1 358 921
Kogunenud kulum	-393 661	-16 436	-410 097
Jääkväärtus 31.12.2007	944 715	4 109	948 824

Ain Luuk, juhatause esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24. 03. 09.

Allkiri

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum
Majandusaasta aruanne 2008

Soetused ja parendused 2008.a.	96 477	0	96 477
Arvestatud kulum	-272 418	-4 109	-276 527
Jääk perioodi lõpus			
Soetusmaksumus	1 434 853	20 545	1 455 398
Kogunenud kulum	-666 079	-20 545	-686 624
Jääkväärtus 31.12.2008	768 774	0	768 774


Lisa 6. Kapitalirendi kohustus

Alljärgnevas tabelis on esitatud andmed kehtiva kapitalirendi lepingu kohta

Lepingu lõpptähtaeg	30.01.2011
Keskmine intressimäär	5,304 %
Summa	375 518
2007.a. tasutud, s.h.	
tagasimaksed	108 840
2007.a. arvestatud intressid	16 250
Kohustuste jääk (intressita) 31.12.2007, s.h.	266 678
Sh. kohustuste lühiajaline osa	81 780
sh. kohustuste pikaajaline osa	184 898
Alusvaluutat	EEK, EUR
2008.a. tasutud, s.h.	
tagasimaksed	81 795
2008.a. arvestatud intressid	13 960
Kohustuste jääk (intressita) 31.12.2008, s.h.	184 883
Sh. kohustuste lühiajaline osa	86 224
Sh. kohustuste pikaajaline osa	98 659

Lisa 7. Saadud ettemaksed

	31.12.2008	31.12.2007
Bajstrup Rejser	24 300	24 300
OÜ Padaste Mõis	165	165
Eesti Rahvaliit	920	920
Muud	0	188
Kokku	25 863	25 573


Ain Luuk, juhatuse esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09

Allkiri 

Lisa 8. Võlad tarnijatele

	31.12.2007
Võlakohustused kokku	360 880
AS Alexela Oil	53 245
OÜ Ardise Sport	34 000
Audest AS	10 620
AS Eesti Energia	41 737
AS G4S Ida-Eesti	35 021
AS Harju Elekter	36 224
OY Kessu	58 970
OÜ Starlevel	34 016
Muud	57 047

	31.12.2008
Võlakohustused kokku	226 337
Audest AS	15 930
AS Alexela Oil	36 453
AS Eesti Energia	93 217
AS G4S Ida-Eesti	10 779
Hansa Liising Eesti AS	8 169
Muud	61 789

Lisa 9. Maksuvõlad

Maksu liik	31.12.2008	31.12.2007
	Võlg	Võlg
Käibemaks	89 487	93 879
Üksikisiku tulumaks	14 571	13 072
Sotsiaalmaks	81 814	46 580
Töötukindlustus	617	572
Pensionikindlustus	393	616
Intress	141 642	114 682
Kokku	328 524	269 401

Lisa 10. Võlad töövõtjatele

	31.12.2008	31.12.2007
Palgavõlad töövõtjatele	212 408	158 329
Puhkusereserv	80 722	79 562
Potentsiaalsed maksukohustused s.h. üksikisiku tulumaks	47 350	34 249
sotsiaalmaks	86 672	64 202
töötukindlustusmaks	1 059	923
kogumispension	2 252	1 400
Aruandvad isikud	1 457	1 456
Kokku	431 920	340 121


Ain Luuk, juhatuse esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09

Allkiri 

SA Kohtla Kaevanduspark-museum
Majandusaasta aruanne 2008

Lisa 11. Annetused ja toetused

SA Kohtla Kaevanduspark-museum tulu jaguneb alade ja tegevusalade lõikes järgmiselt.

	2008	2007
Annetused ja toetused kuludeks		
Kohtla-Nõmme Vallavalitsus	1 695 160	1 464 740
Rahvakultuuri Arendus- ja Koolituskeskus	18 200	0
Mäetaguse Vallavalitsus	0	10 000
Kiviõli Keemiatööstus OÜ	0	5 000
Eesti Kultuurkapital	8 500	5 000
Kultuuriministeerium	0	249 480
Kokku	1 721 860	1 734 220

Lisa 12. Tulu ettevõtlusest

	2008	2007
Museumide tegevus (91021)	1 114 752	1 118 658
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	139 469	224 808
Muu jäemüük väljaspool kauplusi (47991)	146 204	30 212
Spordirajatiste käitus (93111)	21 741	173 845
Kokku	1 422 166	1 547 523

Lisa 13. Tegevuskulud

Tegevuskulud	2008	2007
Kütus	-263 934	-252 075
Valveteenused	-245 068	-216 973
Kommunaalteenused	-348 204	-193 542
Korashoiu- ja remondimaterjalid, lisaseadmed	-39 477	-176 860
Korrashoiuteenused	-23 751	0
Inventar ja selle tarvikud	-53 784	-136 066
Ürituste ja näituste korraldamise kulud	-21 240	0
Reklaamikulu	-65 431	-120 884
Jooksev remont	0	-84 615
Arvestus- ja auditeerimisteenused	-65 700	-76 500
Inventari remondi- ja hooldusteenused	0	-71 610
Transporditeenused	-55 526	-40 315
Sideteenused	-37 149	-31 383


Ain Luuk, juhatuse esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24. 03. 09.

Allkiri 

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum
Majandusaasta aruanne 2008

Masinate- ja mehhanismide rent	-16 504	-14 121
Bürookulu	-3 326	-4 118
Muud tegevuskulud	-40 435	-66 804
Tegevuskulud kokku	-1 279 529	-1 485 866

Lisa 14. Muud kulud

Muud kulud	2008	2007
Maksuvõlalt arvestatud intressid	-26 960	-54 464
Muu ebaregulaarselt tekkiv kulu	-2 379	-2 455
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	-9 696	0
Muud kulud kokku	-39 035	-56 919

Lisa 15. Finantstulud ja -kulud

	2008	2007
Panga intressid	94	105
Kasum (kahjum) valuutakurssi muutustest	-552	-209
Finantstulud ja -kulud kokku	-458	-104

Lisa 16. Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus


	2008	2007
Nõuded ostjate vastu	-5 388	-492
Ettemaksed	-3 426	5 291
Kokku nõuete ja ettemaksete muutus	-8 814	4 799

Lisa 17. Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

	2008	2007
Saadud ettemaksed	290	180
Võlad tarnijatele	-134 543	306 709
Maksuvõlad	59 123	-140 111
Võlad töövõtlatele	91 799	179 550
Kokku kohustuste ja ettemaksete muutus	16 669	346 328

Lisa 18. Tehingud seotud osapooltega

SA-s Kohtla Kaevanduspark – Muuseum 2008. aastal tehinguid seotud osapooltega ei olnud, välja arvatud toetuse saamine asutajalt kuludeks summas 1 695 160 krooni.


 Ain Luuk, juhatause esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Kuupäev 24.03.09.

Allkiri 

Lisa 19. Tehingud avaliku sektori üksustega

19.A. Nõuded ja kohustused

	Lühiajalised nõuded	Lühiajalised kohustused
Seisuga 31.12.2007		
Riigiraamatupidamiskohustuslased	0	270 961
Avaliku sektori üksused kokku	0	270 961
Seisuga 31.12.2008		
Riigiraamatupidamiskohustuslased	1 500	337 657
Sihtasutused, mittetulundusühingud, tütarettevõtjad	0	3 000
Avaliku sektori üksused kokku	1 500	340 657

19.B. Tulud ja kulud

	2008		2007	
	Tegevustulud	Tegevuskulud	Tegevustulud	Tegevuskulud
Riigiraamatupidamiskohustuslased	47 670	36 656	27 3997	61 320
Kohalikud omavalitsused	1 707 847	-	1 526 678	-
Muud avalik-õiguslikud juriidilised isikud	17 748	-	16 367	-
Sihtasutused, mittetulundusühingud, tütarettevõtjad	45 537	3 000	6 403	-
Avaliku sektori üksused kokku	1 818 802	3 9 656	1 823 445	61 320


Ain Luuk, juhatause esimees

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISEKS

Koopäev 24.03.09

Allkiri 

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 1 kuni 20 esitatud raamatupidamise majandusaastaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
- SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Ain Luuk
Juhatuse esimees




Jaak Rooden
Juhatuse liige



Enn Käiss
Juhatuse liige

24.032009. a




Ain Luuk, juhatusesimees

JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2008 MAJANDUSAASTA ARUANDELE

SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum juhatus on koostanud 2008 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 16.06.....2009.a. üldkoosoleku poolt ja millele on alla kirjutanud juhatusel liikmed ja nõukogu liikmed.

	Nimi	Kuup.	Allkiri
Nõukogu esimees	Illart Jool	<u>16.06.</u>2009.a.	
Nõukogu liige	Allan Viil	<u>16.06.</u>2009.a.	
Nõukogu liige	Arno Rosman	<u>16.06.</u>2009.a.	
Nõukogu liige	Hardi Murula	<u>16.06.</u>2009.a.	
Nõukogu liige	Aivar Surva	<u>16.06.</u>2009.a.	
Nõukogu liige	Marje Kiristaja	<u>16.06.</u>2009.a.	
Juhatusel esimees	Ain Luuk	<u>16.06.</u>2009.a.	
Juhatusel liige	Jaak Rooden	<u>16.06.</u>2009.a.	
Juhatusel liige	Enn Käiss	<u>16.06.</u>2009.a.	


Ain Luuk, juhatusel esimees

TEGEVUSALADE LOTELU

	2008
Muuseumide tegevus (91021)	1 114 752
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (68201)	139 469
Muu jäemüük väljaspool kauplusi (47991)	146 204
Spordirajatiste käitus (93111)	21 741
Kokku	1 422 166



Tel: +372 356 0971
+372 337 1309
Fax: +372 356 0974
+372 337 1076
alfitov@hotmail.ee
maie@tadellos.ee
Tuleviku 6A
Narva 20307, Estonia
Keskväljak 9
Jõhvi 41531, Estonia
Reg.kood 11145894

Sõltumatu audiitori järeldusotsus

Kohtla Kaevanduspark-muuseum sihtasutuse nõukogule

Oleme auditeerinud SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2008 ning eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, aastaaruande koostamisel kasutatud peamiste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 7 kuni 18, on lisatud meie poolt identifitseerituna käesolevale järeldusotsusele.

Juhatus kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatus kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab 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.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi audiiteerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritatataks viisil, mis võimaldaks omandada põhjendatud kindlustunde, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsusest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab audiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab lisatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt SA Kohtla Kaevanduspark-muuseum finantsseisundit seisuga 31. detsember 2008 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolude rõhutamine

Tegemata antud asjaolude osas märkust meie arvamuses, juhime tähelepanu, et Kohtla Kaevanduspark-muuseumi netovara seisuga 31.12.2008 on negatiivne ja kohustused ületavad varasid. Sihtasutuste seaduse paragrahvi 45 kohaselt sellisel juhul peab juhatus esitama pankrotiavalduse või võtma tarvitusele muud abinõud, mille tulemusena muutuks sihtasutuse netovara positiivseks.

Jõhvis, 24. märts 2009.a.
ST & Partners OÜ

Maie Senitskina
Vannutatud audiitor

