

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Luke Mõis

registrikood: 90008100

tänavaga nimi: Voika tn 23

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61601

telefon: +372 5088359

e-posti aadress: gea@nvv.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 4 Laenukohustised	14
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 7 Annetused ja toetused	15
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 10 Tööjõukulud	16
Lisa 11 Seotud osapooled	16
Lisa 12 Majandustegevuse jätkuvus	17
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

SA LUKE MÕIS TEGEVUSARUANNE 2022

Sihtasutus Luke Mõis on loodud avalikes huvides vahendite kogumiseks, vara valitsemiseks ja kasutamiseks oma põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

Sihtasutus Luke Mõis lähtub oma tegevuses heategevuslikkusest. Juhul, kui sihtasutus teenib oma kauba või teenuste osutamisel tulu, suunatakse teenitud vahendid sihtasutuse põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks.

Sihtasutuse eesmärkideks on:

Luke mõisakompleksi arengu soodustamine ja toetamine ning mõisakompleksi loodus-, ajaloo- ja kultuuriväärtuste säilitamine.

Sihtasutuse peamised tegevusalad:

- a) turismi ja avalike vaba-aja veetmise võimaluste arendamine Luke mõisakompleksis ja selle lähiümbruses;
- b) Luke mõisakompleksis puhkevõimaluste mitmekesistamine ja arendamine;
- c) avalikkusele suunatud keskkonna-, haridus-, kultuuri- ning ajalooteemaliste ürituste ja koolituste korraldamine ning läbiviimine;
- d) sihtotstarbeliste annetuste kogumine Luke mõisakompleksi arendamiseks.

Sihtasutus Luke Mõis moodustati 26. oktoobril 2007. aastal.

Sihtasutuse asutajaliikmeteks on 13 eraisikut ja Nõo Vald.

Sihtasutuse organiteks on juhatus ja nõukogu. Sihtasutuse tegevust juhib ja sihtasutust esindas 2022. aastal 4 liikmeline juhatus eesotsas juhatuse esimehega. Sihtasutuse nõukogu on 7 liikmeline. Sihtasutuse juhatuse ja nõukogu liikmed töötavad vabatahtlikkuse alusel, v.a. tasustamine erinevate projektide raames.

2022. aastal töötas sihtasutuses üks täiskohaga töötaja, suveperioodil lisanusid hooajalised töötajad.

Sihtasutusel on sõlmitud koostööleping Nõo vallaga kärnerimaja ülalpidamiskulude katmiseks ja infopunkti lahti hoidmiseks. 2022. aasta koostöölepingu summa oli 6000.- eurot. (2020. aastal sõlmiti Nõo Vallavalitsusega uus koostööleping kümneks aastaks).

2022. aasta tähtsamad üritused Luke mõisas:

Luke mõisa hooaja avaüritus koos kohvikutepäevaga toimus taas 22. mail.

Kaheteistkümnendat suve toimusid Luke mõisas tasuta perepäevad. Perepäevade eesmärk on keskkonnateemaliste teavitusürituste korraldamine loodushuviliste sihtgruppide.

- Orienteerumine-reljeef 19. juuni
- Nahkhiirte õhtu 1. juuli
- Maalimine 17. juuli
- Meisterdamine 7. august
- Loodusfilmide õhtu 26. august
- Öunamahla valmistamise perepäev 25. september

Loodus- ja teatrilaager lastele toimus 4-7. juuli ja lõppes laagrilaste etendusega 7. Juulil (Rehepapp kaitseb mõisa vilja), tegemist oli 11. teatrilaagriga.

Koostöös MTÜ –ga Luke Mõisa üritused toimus 2022. aastal mõisas 4 kontserti, üks kontsert jäi ära vähesese piletimüügi tõttu.

2022. aastal toimusid Luke mõisas suveetendused:

Viljandi Seasaare teatri etendus „Kui kõlab koputus“ (kolm etendust).

Huumoriõhtu „Kuidas leida normaalset meest?“

Luke mõisapargis toimus Rahvatantsuansambel Tarbatu 70 aasta juubeli etendus.

24. septembril toimus Maal elamise päev.

2022. aastal ellu viidud olulisemad sihtfinantseeritavad projektid:

- 2022. aastal viidi läbi SA KIK poolt rahastatud projekt „Keskkonnahariduslikud teabepäevad peredele 2022“. Projekti raames toimus 6 tasuta perepäeva Luke Mõisas.
- 2022. aastal jätkus Leader projekti „Luke mõisa valitsejamaja I korruse rekonstrueerimine“.
- 2022. aastal lõppes AH20 taotlusvooru projekt „Toiduteenuste käivitamine Luke mõisa valitsejamajas“ Projekti raames toimusid toidukoolitused 25.04, 6.06 ja 28.06.
- Vaiksemamahulisemaid projekte rahastati Kultuurkapitali ja Nõo Valla Omaalgatuse programmi raames.
- Positiivse vastuse sai Leader meetmest Covidi projekt, mille raames ostetakse tualettide sanitaartehnika ja väliürituste paviljon ning tehakse välisvalgustuse projekt ning rajatakse välisvalgustuse 1. ja 2. Etapp.
- Positiivse vastuse saime AH22 projektile valitsejamaja sisustamiseks.

Sihtfinantseeritud projektide raha kasutati rangelt ainult projektide elluviimiseks. Kõikide projektide lõppedes esitatakse detailsed lõpparuanded rahastajatele.

SA Luke Mõis tähtsamad saavutused aastal 2022:

- **Alustasime märtsikuus veebipoe kaudu köögi hõrgutiste ja piknikupakkide müüki.**
 - **Jätkasime valitsejamaja I korruse rekonstrueerimistööd ja AH20 projekti raames ostime valitsejamaja köögitehnikat.** Kööki ei saanud käivitada, kuna vald ei suutnud varustada valitsejamaja veega.
 - Jätkasime kohviku eestvedamisel kinkepakkide pakkumistega e-poe kaudu (toit+keramika), jätkasime pilettide müügiga meie e-poe kaudu, e-poe kaudu panime müüki kinkepileti.
 - Jätkasime õhtusöögiga toodetega (Luke mõisa ja Järste veinitalu õhtusöök)
 - Valmis video-lühilavastus Luke mõisa kohta.
 - Osalesime jõululaadal Nõos.
 - Käsitöökojas jätkas tööd keramikaring
 - **Augustis valmis veetrass valitsejamaja ja kärnerimaja** (ehitas vald), aga vett sellesse vald ei suutnud tagada.
-
- Ürituste kavas olevaid üritusi 21, neid Luke mõisa korraldatud 19.
 - Üritustel osales kokku 8508 inimest
 - Teenindatud tellitud üritusi kokku 56, teenindatud tellitud üritustel kokku 1274 inimest.
 - Toimus 39 õppeprogrammi, osales 801 osalejat

SA Luke Mõis tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2022. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud kultuuriväärtusliku objekti - Luke mõisakompleksi hooldamine, majandamine, haldamine, uuendamine ja rekonstrueerimine (1/2) – Luke mõisakompleks on avalikuks kasutamiseks avatud kõikidele sihtgruppidele.
- Lastele ja noortele ning täiskasvanutele suunatud loodus-, kultuuri- ja keskkonnaharidus, mille käigus viiakse läbi kultuuritegevusi, loodusõppeprogramme ja käivitatakse uusi tegevusi ja projekte keskkonnateadlikkuse tõstmiseks nii laste kui täiskasvanute seas, millest olulisemateks on tasuta perepäevad Luke mõisapargis, õppeprogrammid ja teatrilaager (1/2).

Eelkõige eelpoolnimetatud kahe tegevuse elluviimiseks otsitakse ka täiendavaid rahastamisvõimalusi projektide kaudu. SA Luke Mõis tegevusest üsna arvestatava osa võtab ka projektide kirjutamine ja aruannete koostamine.

Aastal 2022 avaldasid majandustulemusi alanud Ukraina sõda ja kerkinud elektri hinnad, millele järgnes tuntav hindade tõus. Covidi mõju vähenes, kuid inimesed olid ettevaatlikud ja kartlikud.

2022. aastal:

- Koguti annetusi Luke mõisa taastamiseks ja põhikirjaliste tegevuste elluviimiseks 52 078 eurot.
- Toodete ja teenuste müük kokku 59 998 eurot, millest renditulu 14 329 eurot, toodete ja teenuste müük 39 693 eurot ja tulu haridusalasest tegevusest 5 976 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 866	15 898	
Nõuded ja ettemaksed	2 431	875	2
Kokku käibevarad	27 297	16 773	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	595 155	576 018	3
Kokku põhivarad	595 155	576 018	
Kokku varad	622 452	592 791	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	84 627	84 627	4
Võlad ja ettemaksed	12 450	46 977	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 697	10 000	
Kokku lühiajalised kohustised	119 774	141 604	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	114 670	158 149	
Kokku pikaajalised kohustised	114 670	158 149	
Kokku kohustised	234 444	299 753	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	293 038	218 874	
Aruandeaasta tulem	94 970	74 164	
Kokku netovara	388 008	293 038	
Kokku kohustised ja netovara	622 452	592 791	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	165 437	141 034	
Tulu ettevõtlusest	59 998	51 743	8
Kokku tulud	225 435	192 777	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 047	-33 006	
Mitmesugused tegevuskulud	-54 752	-39 648	9
Tööjõukulud	-43 482	-28 995	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 153	-16 932	3
Muud kulud	-34	-34	
Kokku kulud	-130 468	-118 615	
Põhitegevuse tulem	94 967	74 162	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	94 970	74 164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	94 967	74 162
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	19 153	16 932
Muud korrigeerimised	-21 968	0
Kokku korrigeerimised	-2 815	16 932
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 556	-375
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-21 830	34 961
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood põhitegevusest	68 769	125 682
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-72 497	-141 232
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-72 497	-141 232
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	61 695	83 564
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-48 999	-85 594
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 696	-2 030
Kokku rahavood	8 968	-17 580
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 898	33 478
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 968	-17 580
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 866	15 898

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	218 874	218 874
Aruandeaasta tulem	74 164	74 164
31.12.2021	293 038	293 038
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	293 038	293 038
Aruandeaasta tulem	94 970	94 970
31.12.2022	388 008	388 008

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse Luke Mõis (edaspidi "Sihtasutus") 2022.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruande standarditega. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. 2022.aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja netovara muutuste aruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kassa sularahajääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindus). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetus-maksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud kuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on suurem kui üks aasta, kuid maksumus alla 1917 eurot, kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised 3-8%	30 aastat
Masinad ja seadmed 10-20%	10 aastat
Inventar ja IT seadmed 20-40%	5 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Piiramata kasutuseaga objekte nagu maa ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki finantskohustisi (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse teatud sihtotstarbel ja teatud tingimustel saadud toetust, mille saamiseks sihtasutuse tegevus peab vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele ning mille eest sihtasutus ei anna otseselt vastu kaupu ega teenuseid. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise 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. Tegevustoetustena kajastatakse antud ja saadud toetused, mis antakse saajale lähtudes tema põhikirjalistest ülesannetest ja arengudokumentides määratud eesmärkidest. Sihtfinantseerimist kajastatakse bilansis esmakordselt raha üleandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustiste, tulude ja kulude arvele võtmise kuupäeval. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Tegevustoetused kajastatakse tuluna raha laekumisel. Varade sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglane väärtus) ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5; vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kõik vara sihtfinantseerimisega kaasnevad kriteeriumid.

Tulud

Sihtasutuse tuludeks aruandeperioodil olid sihtasutusele eraldatud toetused ning tulud majandustegevusest (ürituste ja matkade korraldamine, kaupade müük, renditulu, tootlustamine jne.) Tulude kirjendamisel lähtutakse raamatupidamise seadusega kehtestatud põhimõtetest. Tulu majandustegevusest kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ning tulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Annetused võetakse arvele nende laekumisel. Sihtotstarbelised toetused kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks antud toetused olid mõeldud.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: Nõo vallavalitsus ; tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elu kaaslane ja laps; sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju. Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	150	150
Ostjatelt laekumata arved	150	150
Sihtfinantseerimise nõue	2 281	2 281
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 431	2 431
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	211	211
Ostjatelt laekumata arved	211	211
Muud nõuded	166	166
Viitlaekumised	166	166
Ettemaksed	48	48
Muud makstud ettemaksed	48	48
Sihtfinantseerimise nõue	450	450
Kokku nõuded ja ettemaksed	875	875

Sihtfinantseerimise nõude real on KIK-i keskkonnahariduslikud teabepäevad laekumata summa 972 eurot.

Töötukassast laekumata toetus summas 1309 eurot (alaealise palgatoetus).

Aruande koostamise ajaks on toetused laekunud.

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 627	496 096	27 267	11 809	537 799
Akumuleeritud kulum	0	-63 928	-22 153	0	-86 081
Jääkmaksumus	2 627	432 168	5 114	11 809	451 718
Ostud ja parendused	0	0	0	141 232	141 232
Muud ostud ja parendused			0	141 232	141 232
Amortisatsioonikulu	0	-16 374	-558	0	-16 932
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 627	496 096	27 267	153 041	679 031
Akumuleeritud kulum	0	-80 302	-22 711	0	-103 013
Jääkmaksumus	2 627	415 794	4 556	153 041	576 018
Ostud ja parendused	0	0	12 396	25 894	38 290
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0		25 894	25 894
Muud ostud ja parendused			12 396	0	12 396
Amortisatsioonikulu	0	-16 529	-2 624	0	-19 153
Ümberliigitamised	0	9 270	0	-9 270	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	9 270	0	-9 270	0
31.12.2022					
Soetusmaksumus	2 627	505 366	39 663	178 935	726 591
Akumuleeritud kulum	0	-96 831	-25 335	-9 270	-131 436
Jääkmaksumus	2 627	408 535	14 328	169 665	595 155

Lõpetamata ehitiste reale jäid valitsejamaja ja tall-tõllakuuri pooleliolevad tööd.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikud	71 845	71 845			0	euro	31.12.2023
Lühiajalised laenud äriühingud	12 782	12 782			0	euro	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	84 627	84 627					
Laenukohustised kokku	84 627	84 627					

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikud	71 845	71 845			0	euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud äriühingud	12 782	12 782			0	euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	84 627	84 627					
Laenukohustised kokku	84 627	84 627					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 283	7 283	
Võlad töövõtjatele	4 612	4 612	6
Maksuvõlad	555	555	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 450	12 450	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 050	42 050	
Võlad töövõtjatele	4 033	4 033	6
Võlad seotud osapooltele	273	273	
Maksuvõlad	621	621	
Kokku võlad ja ettemaksed	46 977	46 977	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	1 864	1 831
Puhkusetasude kohustis	1 509	1 053
Deklareerimata maksud	939	814
Võlad majanduskulude eest	300	335
Kokku võlad töövõtjatele	4 612	4 033

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2022	2021
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 359	35 847
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	88 000	83 564
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	58 078	21 623
Kokku annetused ja toetused	165 437	141 034
sh eraldi riigieelarvest	20 633	48 859
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	21 675	17 164
sh eraisiku annetus	52 078	16 443

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2022	2021
Rahaline annetus	52 078	16 443
Kokku annetused ja toetused	52 078	16 443

Põhivara sihtfinantseerimine kokku 88 000:

Välismaise sihtfinantseerimise kohustis võetud üles põhivara sihtfinantseerimisena:

Pria Leader pr "Valitsejamaja etenduste saali renoveerimine 2018,2019 summas 70 0000;

KYSK toetus valitsejamaja renoveerimiseks summas 10 000 (AH20);

Nõo VV põhivara omaosalus 8 000.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kokku 19 359:

KYSK toetused toiduteenuste käivitamine summas 2 500;

Kultuuriministeerium teatrilaaager 1 168;

Eraisikute omaosalus teatrilaaager 1 050;

Eesti Töötukassa palgatoetus alaealise tööle rakendamisel 1 309;

Nõo VV omaalgatuse fond teatrilaaager 1 000;

Nõo VV suveürituste toetus 5 800;

Nõo VV elektrikulude toetus 875;

KIK pr keskkonnahariduslikud teabepäevad 972;

KIK pr kalanduslikud teabepäevad 390;

Kultuurkapitali projektid 1 755;

Pria Leader pr. "Vanast uus" 2 540;

Mittesihtotstarbelised annetused kokku 58 078:

Nõo VV 6 000;

eraisikute annetused 52 078.

Põhivara sihtfinantseerimise ettemaksuna võetud üles 12 500

(AH-20 KYSK pr.valitsejamaja investering);

Nõo VV põhivara omaosaluse ettemaks summas 10 197.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Renditulu mitteeluruumidelt	14 329	5 441
Muu toodete, teenuste müük	39 693	39 206
Tulu haridusalasest tegevusest	5 976	7 096
Kokku tulu ettevõtlusest	59 998	51 743

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	5 378	2 511
Elektrienergia	5 378	2 511
Veevarustusteenused	1 471	816
Mitmesugused bürookulud	4 892	3 424
Koolituskulud	862	1 455
Inventari kulud	3 615	3 896
Ürituste korraldamine	6 096	5 657
Kinnistu kulud	3 144	2 737
Infotehnoloogiakulud	1 890	2 213
Toitlustamine	24 604	14 889
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	2 800	2 050
Kokku mitmesugused tegevuskulud	54 752	39 648

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	32 518	21 723
Sotsiaalmaksud	10 964	7 272
Kokku tööjõukulud	43 482	28 995
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	4 988	5 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
--------------	------------	------------

Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	0	211
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	211
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	36 492	36 492
Kokku laenukohustised	36 492	36 492
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	0	273
Kokku võlad ja ettemaksed	0	273

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	2 363	1 366
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 421	434
Kokku müüdnud	6 784	1 800

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	2 738	1 870
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	162	2 750
Kokku ostetud	2 900	4 620

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	2 554	1 544

Lisa 12 Majandustegevuse jätkuvus

Bilansipäeva 31.12.2022 seisuga ületavad sihtasutuse lühiajalised kohustused käibevara 92 477 euro võrra. Lühiajaliste kohustuste ülekaal on seotud pikaajaliste intressita laenude ümber klassifitseerimisest lühiajaliseks nende tähtaegade kätte jõudmisel. Sihtasutuse juhtkonnas on laenude osas kokku lepitud järgmiselt: 1. Esmajärjekorras teostatakse investeeringud, mis parandavad sihtasutuse võimekust teenuste osutamisel ja laenude tagasimaksmisel. Investeeringute teostamine on prioriteet. Kuna asutajad, juhatuse ja nõukogu liikmed on peamised laenuandjad, siis seda peeti kõige olulisemaks. 2. Lepiti kokku, et esmajärjekorras tasutakse laenud, mis ei ole sõlmitud seotud osapooltega. Laenud tasutakse vastavalt võimalustele osade kaupa. Laenude andjad on seda aktsepteerinud. Hetkeseisust lähtuvalt on sihtasutuse majanduslik olukord selline, et suudame tasuda investeeringutega seotud omaosaluse. Eelolevale põhjendusele tuginedes leiame, et sihtasutus on jätkuvalt jätkusuutlik ja tegevusvõimeline

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Sihtasutus Luke Mõis (registrikood: 90008100) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KUUSKVERE	Juhatuse liige	27.06.2023
Resolutsioon:	kinnitan	
RAIN SANGERNEBO	Juhatuse liige	28.06.2023
Resolutsioon:	allkirjastan	
HEINO RUUL	Juhatuse liige	29.06.2023
GEA JÄRVELA	Juhatuse liige	26.06.2023

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Luke Mõis nõukogule

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Luke Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäidiseid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 6 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusseaduse nõuete ja rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistel osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikakoodekseid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövoet. Ülevaatusseaduse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusseaduse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusseaduse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistel osades õiglaselt Sihtasutus Luke Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Asjaolu rõhutamine

Tegemata märkust aastaaruandele, juhime tähelepanu, et ettevõtte lühiajalised kohustised ületavad käibevara 92,4 tuhande euro võrra. Juhtkond on koostanud aastaaruande sihtasutuse tegevuse jätkuvusest lähtuvalt ning avalikustanud sellega seonduvad asjaolud aastaaruande lisanäidise 12.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeaudiitori number 220

Audiitoribüroo Fides OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

27.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Luke Mõis (registrikood: 90008100) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	27.06.2023

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088359
E-posti aadress	gea@nvv.ee