

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kinnisvara investeeringud	13

Tegevusaruanne

Üldinfo

Vastavalt asutajate – Kultuuriministeerium, Tallinna linn ja SEB Pank – otsusele 4. novembrist 1997.a. loodi Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja eesmärgiga ehitada ühiselt 20 aastat tegutsenud teatrilale „Vanalinnastuudio“ oma hoone. 9. oktoobril 1999.a. AS Sakala Keskus üldkoosolek otsustas anda osa Sakala tn 3 asuvast kinnistust tasuta hoonestusõiguse seadmiseks Sihtasutuse käsutusse. Nimetatud hooneosa renoveeriti 2000. aasta 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.a. Sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja üks põhiline tegevuse eesmärk (laenu tagasi maksmine) on täidetud, Sihtasutuse lõpetamine ei ole võimalikuks osutunud, kuna asutajate vahel puudub üksmeel varade jaotamise osas.

Sihtasutuse juhataja on Jaan Schmidt, kes on selles ametis aastast 2008. Sama kaua on viie liikmelise nõukogu esimees olnud Margus Klaan. Teised nõukogu liikmed 2011 aastal olid Vallo Pulk, Kaie Kõrb, Eduard Toman, Toomas Raag (kuni 03.06.2011) ja Asti Altermann (alates 16.11.2011).

2011 aastal toimus kolm nõukogu koosolekut. Nende mille raames kinnitati 2011. aasta eelarve ja tegevuskava, majandusaasta aruanne ning valiti sihtasutuse juhataja. Põhilisteks ja suuremateks töödeks 2011. aastal oli suuresaali töövalguse väljavahetamine ja automaatse tulekahju signalisatsiooni kaasajastamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Sihtasutuse juhatus on lähtuvalt "Raamatupidamise seadusest" ja "Riigi raamatupidamise üldeeskirjast" koostanud raamatupidamise aastaaruande, õigesti ja õiglaselt kajastab sihtasutuse vara, kohustusi ning majandustegevuse tulemust 2011 aastal. Juhatus deklareerib oma vastutust 2011 a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. aastaaruanne kajastab sihtasutuse varasid, kohustusi, netovara, rahavoogusid, majandustegevuse tulemust ja finantsseisundit õigesti ja õiglaselt;
3. sihtasutus on jätkuvalt tegutsev;
4. aastaaruanne on koostatud 02. aprill 2012

Juhatus kinnitab 2011 a. aastaruane koostamise õigsust ja täielikkust.

Jaan Schmidt
Sihtasutuse juhataja

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 688	5 810	2
Nõuded ja ettemaksed	3 258	3 672	3
Kokku käibevara	4 946	9 482	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	28 365	33 523	14
Materiaalne põhivara	487 370	575 982	7
Kokku põhivara	515 735	609 505	
Kokku varad	520 681	618 987	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 258	3 439	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 258	3 439	
Kokku kohustused	2 258	3 439	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	615 548	722 797	
Aruandeaasta tulem	-97 125	-107 249	
Kokku netovara	518 423	615 548	
Kokku kohustused ja netovara	520 681	618 987	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	6 391	22 244	
Tulu ettevõtlusest	15 874	13 326	11
Kokku tulud	22 265	35 570	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-17 454	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 086	-8 064	
Tööjõukulud	-14 568	-17 454	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-93 770	-93 770	7; 14
Muud kulud	-970	-1 312	
Kokku kulud	-119 394	-138 054	
Põhitegevuse tulem	-97 129	-102 484	
Finantstulud ja -kulud	4	-4 765	
Aruandeaasta tulem	-97 125	-107 249	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-97 129	-102 484	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	93 771	93 770	7;14
Kokku korrigeerimised	93 771	93 770	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	391	-271	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 180	-1 724	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 147	-10 709	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	25	23	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	25	23	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-219 883	
Makstud intressid	0	-4 790	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	219 873	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-4 800	
Kokku rahavood	-4 122	-15 486	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 810	21 296	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 122	-15 486	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 688	5 810	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	722 797	722 797
Aruandeaasta tulem	-107 249	-107 249
31.12.2010	615 548	615 548
Aruandeaasta tulem	-97 125	-97 125
31.12.2011	518 423	518 423

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.aasta majandustegevuse aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud "Raamatupidamisseaduses", "Riigi raamatupidamise üldeeskirjas" ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Sihtasutus kasutab tulemiaruaruande koostamisel Raamatupidamise Toimkonna juhendis RTJ 14 esitatud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt eurodes.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 688	5 810
SEB Panga arvelduskonto	1 688	5 810
Kokku raha	1 688	5 810

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 035	2 571
Ostjatelt laekumata arved	2 035	5 096
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 525
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	143	0
Muud nõuded	4	0
Viitlaekumised	4	0
Ettemaksed	1 076	1 076
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 258	3 647

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 035	5 096
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-2 525
Kokku nõuded ostjate vastu	2 035	2 571

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		275	155
Üksikisiku tulumaks		176	177
Sotsiaalmaks		337	337
Kohustuslik kogumispension		13	5
Töötuskindlustusmaksed		43	43
Ettemaksukonto jääk	143		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	143	844	717

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 076	1 076		
Kokku ettemaksed	1 076	1 076		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 076			
Kokku ettemaksed	1 076			

Seesam Insurance AS kindlustusmaksed 11 kuud (kuutasu 97,79)

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 476 877	2 497	2 497	211 465	1 690 839
Akumuleeritud kulum	-812 282	-2 497	-2 497	-211 465	-1 026 244
Jääkmaksumus	664 595	0	0	0	664 595
Amortisatsioonikulu	-88 613				-88 613
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 476 877				1 476 877
Akumuleeritud kulum	-900 895				-900 895
Jääkmaksumus	575 982	0	0	0	575 982
Amortisatsioonikulu	-88 612				-88 612
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 173	0
Võlad töövõtjatele	241	2 165
Maksuvõlad	844	717
Muud võlad	0	556
Kokku võlad ja ettemaksed	2 258	3 438

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Seesam Insurance AS	1 173	0
Kokku võlad tarnijatele	1 173	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Puhkusetasude kohustus	241	2 165
Kokku võlad töövõtjatele	241	2 165

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
Ruumide rent	15 872	13 311
Raamatumuük	2	15
Kokku tulu ettevõtlusest	15 874	13 326

Ruumide rendilepingud on sõlmitud järgmiste ettevõtetega:

Elion Ettevõtted AS, leping kehtib 01.03.2013, renditasu kuus 736,39 €

EMT AS, leping kehtib 25.10.2015, renditasu kuus 320 €

AV Trading OÜ, leping tähtajatu, renditasu kuus 319,56 (suvekuudel maksepuhkus)

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 839	12 987
Sotsiaalmaksud	3 729	4 467
Kokku tööjõukulud	14 568	17 454
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Juhatuse esimehe töötasukulud koos maksudega 10445 €, mittekoosseisulise töötaja töötasu 4123 €, nõukoguliikmetele tasu ei makstud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 445	17 454

Sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja asutajad.

Vastavalt Vabariigi Valitsuse 08.10.1997.a. korraldusele nr. 757-k ja Sihtasutuse asutamisotsusele 04.11.1997.a. on asutajateks:

1. Kultuuriministeerium - reg.nr. 70000941, aadress Tallinn 15076, Suur-Karja 23;
2. AS Eesti Ühispank (nüüd AS SEB Pank) – reg.nr. 10004252, aadress Tallinn 15010, Tornimäe 2
3. Tallinna linn, Linnavalitsus aadressil Tallinn 15199, Vabaduse väljak 7.

Lisa 14 Kinnisvara investeeringud

Kinnisvarainvesteering		
Jääk perioodi alguses 01.01.2011		
Soetusmaksumus		85 956
Kogunenud kulum		-52 433
Jääkväärtus		33 523
Aruandeaasta kulum		-5 158
Jääk perioodi lõpus 31.12.2011		
Soetusmaksumus		85 956
Kogunenud kulum		-57 591
Jääkväärtus		28 365
Renditulu kinnisvarainvesteeringutelt		15 872

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2013

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja (registrikood: 90000618) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN SCHMIDT	Juhatuse liige	19.04.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja nõukogule

Oleme auditeerinud sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja 31. detsembril 2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist seisuga 31. detsember 2011 ning eelnimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta tulemiaruandest, rahavoogude aruandest ja omakapitali 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 arvnäitajate 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 arvamus selle tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika 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 olulistes osades õiglaselt sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja finantsseisundit 31. detsember 2011 seisuga ning sellel kuupäeval lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Urve Kipper
Kutsetunnistus 252
KMRA Audiitorbüroo OÜ
Audiitorettevõtja tegevusluba nr 62
Tammsaare tee 47, Tallinn 11316
24. aprill 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja (registrikood: 90000618) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URVE KIPPER	Vandeaudiitor	24.04.2013

Sidevahendid

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