

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts

registrikood: 80027007

küla: Tuuru küla

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90402

telefon: +372 4724685, +372 5132822

e-posti aadress: meeli@johannes.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts jätkas 2012 aastal varasemaid tegevusi.

Aasta jooksul toimusid noorte täiskasvanutre töölaagrid, mille käigus õpiti saviehitust ja lihtsamaid maatöid. Alustati seltsimaja renoveerimistöödega kaasates vabatahtlikke.

Selts teeb jätkuvalt koostööd kohalike külaseltsidega, taotledes seltsingulisteks tegevusteks toetusi projektipõhiselt erinevatest fondidest. Savisepikoja ehitust jätkati. Üpiti rakettahju ehitamist.

Sepikoja tööde tegemiste juures lõi kaasa vabatahtlike noorte laager.

Korraldati siidri valmistamise õpituba ja rakettahju valmistamise õpituba, tegeldi permakultuuride kasvatamise õppimisega. Õpitakse kanakasvatust, ehitati talvekindel kanamaja ökoehituse põhimõttel.

Jätkati Tuuru küla arengukava koostamist.

Augustis korraldati koos Johannes Esto Ühinguga Altmõisa Külalistemajas vaimulikud harjutused kahekümne esimest korda. Samuti toimus samas traditsiooniline aastalõpuüritus peredele ja noortele vabatahtlikele.

Toimus ka järjekordne maasikapäev, millest seltsi ja Altmõisa külalistemaja eestvõttel on saanud kohalikku kogukonda ühendav ettevõtmine.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing .

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsis töötas aastal 2012 3 inimest, kelle palgafond oli 12 961 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	394	1 751	2
Nõuded ja ettemaksed	440	6 183	3
Kokku käibevara	834	7 934	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	72 721	67 061	5,6
Materiaalne põhivara	431 999	458 199	7
Kokku põhivara	504 720	525 260	
Kokku varad	505 554	533 194	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	491	394	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	379 327	447 534	
Kokku lühiajalised kohustused	379 818	447 928	
Kokku kohustused	379 818	447 928	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	85 266	84 550	
Aruandeaasta tulem	40 470	716	
Kokku netovara	125 736	85 266	
Kokku kohustused ja netovara	505 554	533 194	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	37 000	31 200	8
Muud tulud	72 526	27 828	9
Kokku tulud	109 526	59 028	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 025	-1 914	
Mitmesugused tegevuskulud	-51 679	-3 389	10
Tööjõukulud	-12 961	-11 403	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 200	-26 200	
Kokku kulud	-98 865	-42 906	
Põhitegevuse tulem	10 661	16 122	
Finantstulud ja -kulud	29 809	-15 406	12
Aruandeaasta tulem	40 470	716	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	10 661	16 122
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 200	26 200
Kokku korrigeerimised	26 200	26 200
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	766	7 906
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	97	103
Laekunud intressid	1 209	0
Kokku rahavood põhitegevusest	38 933	50 331
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 590
Antud laenud	-13 020	-20 000
Antud laenude tagasimaksed	35 960	0
Laekunud intressid	4 976	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-26 200
Muud laekumised investeerimistegevusest	-68 206	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-40 290	-49 790
Kokku rahavood	-1 357	541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 751	1 210
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 357	541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	394	1 751

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	84 550	84 550
Aruandeaasta tulem	716	716
31.12.2011	85 266	85 266
Aruandeaasta tulem	40 470	40 470
31.12.2012	125 736	125 736

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti RS RTJ 14 lisas näidatud tulude ja kulude skeemi. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. OÜ Altmõisa osakapitaliga 2556 eurot ja OÜ Altmõisa Põllumajandus osakapitaliga 2556 eurot kuuluvad 100 % Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsile.

Tütaeretteõtted võeti arvele soetusmaksumuses, edasine kajastamine kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud 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, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 900 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1900 euro, kajastatakse vara kasutusele võtmise hetkel kuludes.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille maksumus ületab 1000 euro, peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

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. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised: Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised: hoone 4%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hoone	25
-------	----

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse sihtfondi kontol kui nad laekuvad kindlate toimingute jaoks ja kantakse tuludesse kui toiming on teostatud. Annetused, mis laekuvad põhitegevuseks kajastatakse kohe tuludes.

Seotud osapooled

Johannes Cimmermanni Altmõisa seltsi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Tulud

Tuludena saadud sihtfondi raha arvestatakse tuludena vastavalt tehtud kuludele selle sihtfondi ulatuses ja kasutamata jääk jääb kohustusena.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata tasumisest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	12	108
Arvelduskontod	382	1 643
Kokku raha	394	1 751

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	440			
Ostjatelt laekumata arved	440			
Kokku nõuded ja ettemaksed	440			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	441			
Ostjatelt laekumata arved	441			
Muud nõuded	4 976			
Viitlaekumised	4 976			
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 417			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		93		85
Sotsiaalmaks		359		277
Kohustuslik kogumispension		7		2
Töötuskindlustusmaksed		32		30
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		491		394

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	72 721	44 121	6
Laenunõuded	0	22 940	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	72 721	67 061	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10835792	Altmõisa OÜ	Eesti	turism	100	100
11105972	Altmõisa Põllumajanduse OÜ	Eesti	põllumajandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Altmõisa OÜ	38 012	28 664	66 676
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	6 109	-64	6 045
Kokku	44 121	28 600	72 721

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 128	662 082	664 210
Akumuleeritud kulum		-183 401	-183 401
Jääkmaksumus	2 128	478 681	480 809
Ostud ja parendused	3 590		3 590
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	3 590		3 590
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2011			
Soetusmaksumus	5 718	662 082	667 800
Akumuleeritud kulum		-209 601	-209 601
Jääkmaksumus	5 718	452 481	458 199
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2012			
Soetusmaksumus	5 718	662 082	667 800
Akumuleeritud kulum		-235 801	-235 801
Jääkmaksumus	5 718	426 281	431 999

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Netomeetod

	2012	2011
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Johannes Esto Zentrum	37 000	34 441
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	37 000	34 441
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	37 000	34 441

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	68 206	0
Muud	4 320	27 828
Kokku muud tulud	72 526	27 828

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	1 692	897
Elektrienergia	1 692	897
Muud	49 987	2 492
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 679	3 389

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	9 377	8 259
Sotsiaalmaksud	3 584	3 144
Kokku tööjõukulud	12 961	11 403
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	28 600	-16 062
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	28 600	-16 062
Intressitulud	1 209	656
Muud intressitulud	1 209	656
Kokku finantstulud ja -kulud	29 809	-15 406

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tütarettevõtjad	0	27 916

2012	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	0
2011	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	441	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts (registrikood: 80027007) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	13.06.2013

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724685
Mobiiltelefon	+372 5132822
E-posti aadress	meeli@johannes.ee