

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Alatskivi Loss

registrikood: 90007595

tänavaja talu nimi, Lossi 1

maja ja korteri number:

alevik: Alatskivi alevik

vald: Alatskivi vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60201

telefon: +372 5286598, +372 7453816

e-posti aadress: info@alatskiviloss.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Annetused ja toetused	12
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeaudiitori aruanne	16

Tegevusaruanne

Sihtasutuse Alatskivi Loss (edaspidi SA) asutajaks on Alatskivi vald. SA on asutatud Alatskivi Vallavolikogu 26.veebruari 2004.a otsusega ja registreeritud Tartu Maakohtu registriosakonnas 23.aprillil 2004.aastal.

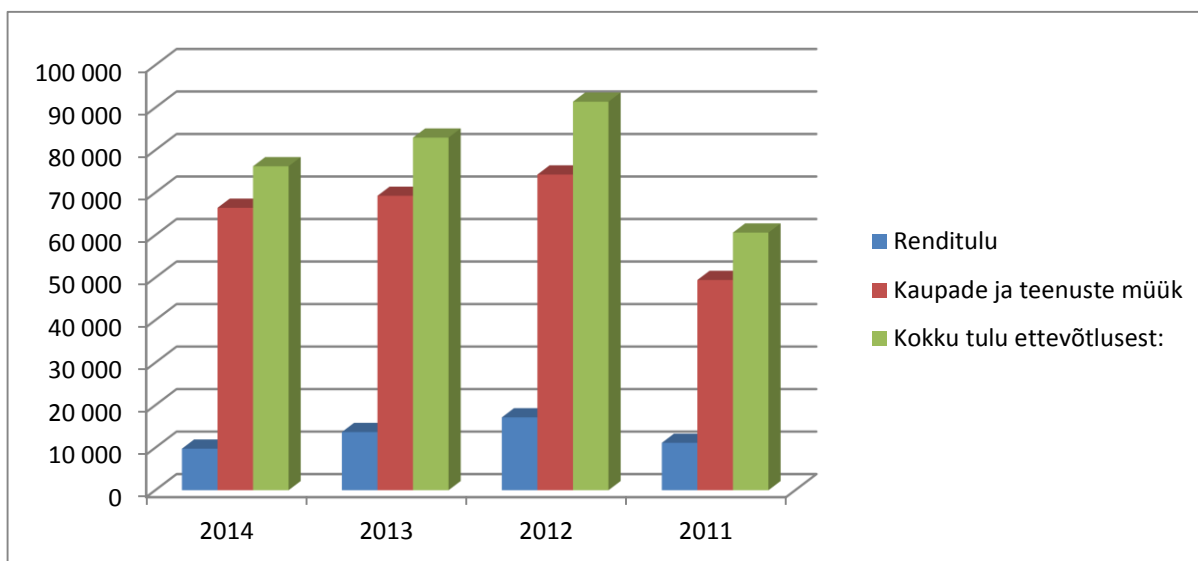
SA tegevuse põhieesmärgid on:

- Alatskivi lossi kinnistul asuvate hoonete ja pargi restaureerimise korraldamine ning nende baasil Põhja-Tartumaa juhtiva õppe- kultuuri- ja puhkusekeskuse väljaarendamine;
- Alatskivi piirkonna kultuuriväärtuste kaitse korraldamine ja nende tutvustamine hariduslikel, kultuurilistel jm eesmärkidel nii siseriiklikult kui ka välismaal.

Sihtasutust juhivad 5-liikmeline nõukogu ja 1-liikmeline juhatus. Nõukogu koosneb 2 Alatskivi Vallavolikogu, 2 Alatskivi Vallavalitsuse ja 1 Liivi Muuseumi esindajast. 2014.aastal olid nõukogu liikmed Peeter Kiuru, Lily Hantson, Andu Tõrva, Kalmar Raudsepp, Mari Niitra. Nõukogu esimees oli Peeter Kiuru. Juhataja oli Külli Must.

Alatskivi lossikinnistu omanik on Alatskivi vald ja seetõttu on kõik investeeringud põhivara väärtuse suurendamiseks toimunud läbi valla taotluste erinevate investeeringuprojektide kaudu ja kajastuvad valla eelarves. Alates 2012.aastast esitatakse aastaaruanne Alatskivi valla ja SA Alatskivi Loss osas konsolideeritult.

Valla poolt loodud sihtasutuse ülesanne on lossikompleksi haldamine ja majandamine ning arendustegevuse planeerimine. See on toimunud majandustegevuse kaudu, kus omatulu on aasta-aastalt suurenenud ja alates 2012.aastast sihtasutus asutajalt (vallalt) tegevustoetust ei ole taotlenud, kuna suudeti majandada omatulu arvelt. Tulu tekib põhiliselt piletite müügist lossi külastuseks ja ruumide rendist erinevateks üritusteks. Kuni 2012.aastani külastajate arv pidevalt kasvas, saavutades maksimumi just 2012.aastal. See oli tingitud külastajete suurenenud huvist värskelt renoveeritud ja sisustatud Alatskivi lossi vastu, suuremast meediatähelepanust ja varasemast paremast



Lossi majandamine on alati kõige keerukam olnud talveperioodil, mil on kõige suuremad kulud (kütmine) ja kõige väiksemad tulud, majandamine eeldab varude olemasolu. Käesoleva aasta aastalõpu rahaliste vahendite jääk võimaldab lossi majandamise (küte, vesi, elekter, personalikulud jne) kuni järgmise turismi tipphooaja saabumiseni, kuigi see on võrreldes kahe eelmise aastaga keerukam.

Olulisim ja kõige pikaajalisema mõjuga kogu sihtasutuse tegevusperioodi jooksul oli 2012.a märtsis lõppenud investeeringuprojekti nr EU 29515 „Alatskivi lossi renoveerimise viimane etapp“, mis vältas 3 aastat. Projekti tulemusena on kogu loss renoveeritud ja sisustatud ning kujunenud Peipsiveere piirkonna arvestatavaks turismimagnetiks. Praegu on oluline saavutatut hoida stabiilsena hea tootearenduse- ja turundustegevusega. Vajalikud on uued arengud lossikinnistul tervikuna. SA Alatskivi Loss on koostanud lossikompleksi arengukava, mis neid arenguid kajastab.

Sihtasutuse Alatskivi Loss nõukogu ja juhatus on pidanud oluliseks koostööd erinevate lossiga seotud huvigruppide vahel. Need on asutaja Alatskivi vald, valla poolt renditud lossi läänetiiva ruumides restorani pidav OÜ Slaker, E. Tubina ekspositsiooniga seonduvalt EV Kultuuriministerium, Eesti Teatri- ja Muusikamuuseum, Liivi Muuseum. Turismiga seonduvalt on olulised koostööpartnerid piirkonna turismiet

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 390	19 048	2
Nõuded ja ettemaksed	4 174	3 915	3
Kokku käibevara	13 564	22 963	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 581	2 220	4
Kokku põhivara	1 581	2 220	
Kokku varad	15 145	25 183	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 307	6 862	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 307	6 862	
Kokku kohustused	6 307	6 862	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 145	5 145	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 176	18 444	
Aruandeaasta tulem	-9 483	-5 268	
Kokku netovara	8 838	18 321	
Kokku kohustused ja netovara	15 145	25 183	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	2 400	1 176	6
Tulu ettevõtlusest	88 543	96 808	7
Kokku tulud	90 943	97 984	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-44 993	-46 915	8
Tööjõukulud	-54 795	-55 700	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-639	-640	4
Kokku kulud	-100 427	-103 255	
Põhitegevuse tulem	-9 484	-5 271	
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Aruandeaasta tulem	-9 483	-5 268	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-9 484	-5 271	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	639	640	4
Kokku korrigeerimised	639	640	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-258	12 376	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-556	-3 528	
Laekunud intressid	1	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 658	4 220	
Kokku rahavood	-9 658	4 220	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 048	14 828	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 658	4 220	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 390	19 048	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	5 145	18 444	23 589
Aruandeaasta tulem		-5 268	-5 268
31.12.2013	5 145	13 176	18 321
Aruandeaasta tulem		-9 483	-9 483
31.12.2014	5 145	3 693	8 838

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Alatskivi Loss 2014 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Sihtasutus Alatskivi Loss kuulub Alatskivi vallavalitsuse konsolideerimisgruppi ja alates 01. juuli 2012.a. on riigi saldoandmikusüsteemis (omab iseseisvat tehingupartneri tunnust 430501).

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi-, ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetamismaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetamismaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis

Annetused ja toetused

Saadud annetused ja toetused jagunevad arvestuse põhimõtte järgi: mitte-sihtotstarbelised ja sihtotstarbelised.

Mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus või toetus muutub sissenõutavaks.

Annetusi ja toetusi, mis on oma olemuselt sissemaksed sihtasutuse põhikapitali, ei kajastata tulemiaruanDES, vaid kajastatakse netovara muutuste aruanDES.

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui toetuse saaja on teinud kulutused, milleks sihtfinantseerimine oli ette nähtud, ning eksisteerib piisav kindlus, et sihtfinantseerimine leiab aset.

Saadud sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille järgi kajastatakse nii saadud sihtfinantseerimist kui ka selle arvel tehtud kulusid või põhivara soetust mõlemad eraldi.

Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud, kuid toetus on veel laekumata kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist ning tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tulud

Tulu on aruandeperioodil majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 760	3 760
Ostjatelt laekumata arved	3 760	3 760
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	414	414
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 174	4 174
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 732	3 732
Ostjatelt laekumata arved	3 732	3 732
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	183	183
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 915	3 915

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 666	1 666	7 090	8 756
Akumuleeritud kulum	-194	-194	-5 702	-5 896
Jääkmaksumus	1 472	1 472	1 388	2 860
Amortisatsioonikulu	-417	-417	-223	-640
31.12.2013				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 826	2 826
Võlad töövõtjatele	2 003	2 003
Maksuvõlad	1 478	1 478
Kokku võlad ja ettemaksed	6 307	6 307
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 572	3 572
Võlad töövõtjatele	1 534	1 534
Maksuvõlad	1 756	1 756
Kokku võlad ja ettemaksed	6 862	6 862

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2014	2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 400	900
Sihtotstarbeline toetus- Äriühing	0	276
Kokku annetused ja toetused	2 400	1 176

Sihtfinantseerimise toetus- Eesti Kultuurkapital

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2014	2013
Renditulu	9 773	13 686
Kaupade ja teenuste müük	78 770	83 122
Kokku tulu ettevõtlusest	88 543	96 808

2014 kaupade ja teenuste müük sh.edasimüüdav elekter,soojus

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2014	2013
Energia	18 588	19 703
Elektrienergia	10 494	11 094
Soojusenergia	8 094	8 609
Mitmesugused bürookulud	2 639	2 543
Uurimis- ja arengukulud	1 853	1 835
Lähetuskulud	336	20
Koolituskulud	338	565
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	232	98
Kinnistu ja ruumide korrashoiu kulud	6 773	10 188
Vesi ja kanalisatsioon	1 872	1 817
Inventar ja selle tarvikud	1 697	1 506
Teavikud, kunstiesemed	1 544	956
Materjalikulu	1 418	589
Kultuurisündmused	4 932	6 825
Muud	2 771	270
Kokku mitmesugused tegevuskulud	44 993	46 915

2014 tegevuskulud sh.edasimüüdav-
elektrienergia 5906
soojusenergia 5696
vesi ja kanal. 745

2013 tegevuskulud sh.edasimüüdav-
elektrienergia 6719
soojusenergia 5509
vesi ja kanal. 1643

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	40 892	41 512
Sotsiaalmaksud	13 903	14 188

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Alatskivi Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	31.12.2013
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	332	364

2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	52	2 254
2013	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	2 045	2 777

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	10 836	12 148
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	768	767

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2015

Sihtasutus Alatskivi Loss (registrikood: 90007595) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI MUST	Juhatuse liige	29.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Alatskivi Loss nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Alatskivi Loss raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tule

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Alatskivi Loss (registrikood: 90007595) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO METTIS	Vandeaudiitor	30.04.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Ajalooliste kohtade ja ehitiste jms vaatamisväärsuste käitus	91031	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7453816
Mobiiltelefon	+372 5286598
E-posti aadress	info@alatskiviloss.ee