

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

TEGEVUSARUANNE

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 2018. aastal 4 liikmeline juhatus eesotsas juhatuse esimehega. Sihtasutuse nõukogu on alates 26.06.2012 - 8 liikmeline. Sihtasutuse juhatuse ja nõukogu liikmed töötavad vabatahtlikkuse alusel, v.a. tasustamine erinevate projektide raames.

Sihtasutuse palgal oli 2018. aastal kolm töötajat: suvehooajal 2 kärnerimaja infotöötajat-kohviku teenindajat, kelle töötasu jagunes vastavalt tehtud töötundidele ning projektijuht, kes oli lapsehoolduspuhkusel. Projektijuhile asendajat ei palgatud. Palju tööd mõisas tehakse ka vabatahtlikkuse alusel. Suure osatähtsusega on annetuste kogumine.

Sihtasutusel on sõlmitud koostööleping Nõo vallaga kärnerimaja ülalpidamiskulude katmiseks ja infopunkti lahti hoidmiseks. 2018. aasta koostöölepingu summa oli 4698 eurot.

2018. aasta tähtsamad üritused Luke mõisas:

- 20. mail toimus koostöös MTÜ-ga Luke Mõisa Üritused Luke Mõisa hooaja avaüritus, mis oli külastajatele tasuta.
- Kaheksandat suve toimusid Luke mõisas tasuta perepäevad. Perepäevade eesmärk on keskkonnateemaliste teavitusürituste korraldamine loodushuviliste sihtgrupile. Osavõtt perepäevadest oli 2018. aastal kõigi aegade suurima:
 - 3. juuni – PEREPÄEV „KALAD“
 - 17. juuni – ORIENTEERUMISE PEREPÄEV „Orienteerumine mõisapargis“
 - 6. juuli – perepäev ”Need salajased nahkhiired”
 - 22. juuli – MAALIMISE PEREPÄEV **EV100**
 - 5. august – MEISTERDAMISE PEREPÄEV **EV100**
 - 24. august – PEREPÄEV „LOODUSFILMIDE ÕHTU“
 - 23. september – PEREPÄEV „Kuidas valmistati õunamahla mõisates?“EV 100 projekti raames toimusid maalimise ja meisterdamise perepäevad ning toodi välja Luke mõisa teemaline etendus Luke Venus (lavastaja Janno Puusepp).
- Loodus- ja teatrilaager lastele toimus 2-5. juuli ja lõppes laagrilaste etendusega 5. juulil,
- 3. detsembrist - 7. detsembrini 2018 toimusid Luke mõisas talveprogrammid, milles kutsuti lapsi mängima mõisa muinasjuttu „Mõisa muinasjutt“.

Koostöös MTÜ –ga Luke Mõisa üritused korraldati mõisas mitmeid kontserte ja etendusi.

2018. aastal ellu viidud olulisemad sihtfinantseeritavad projektid:

- 2018. aastal viidi läbi SA KIK poolt rahastatud projekt „Keskkonnahariduslikud teabepäevad peredele 2018“. Projekti raames toimus 5 tasuta perepäeva Luke Mõisas.
- 2018. aastal alustasime projektiga „Kalandusteemalised teabepäevad Luke mõisas 2018-2019“
- 2018. Aastal rahastati EV 100 toetusprogrammi raames kahte projekti (maalimise ja meisterdamise perepäev ja suveetenduse Luke Venus teavitamistegevused).
- 2018. aastal lõpetasime Leader projekti ”Luke mõisa viinaköögi tööliste maja rekonstrueerimine”, mille käigus valmis käsitöökoja I korrus ja mille kasutamist alustasime aasta lõpus.
- 2018. aastal alustasime Leader projektiga ”Valitsejamaja etenduste ja näitusesaali rekonstrueerimine”.
- Väiksema mahulisi projekte rahastati Kultuurkapitali ja Nõo Valla Omaalgatuse programmi raames.

Kõik projektid kulgesid edukalt.

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

SA Luke Mõis tähtsamad saavutused aastal 2018:

- Koguti annetusi Luke mõisa taastamiseks ja põhikirjaliste tegevuste elluviimiseks 17 749 eurot. Edukalt viidi läbi Hooandja kampaania annetuste kogumiseks valitsejamaja etenduste- ja näitusesaali rekonstrueerimise osalise omaosalise katmiseks.
- **Toodete ja teenuste müük kokku 39 244 eurot**, millest renditulu 3 105 eurot, toodete ja teenuste müük 25 371 eurot ja tulu haridusalasest tegevusest 10 768 eurot. Sihtasutuse eestvedamisel tegutseb Luke mõisa kärnerimajas kohvik.
- 2018.a. lõpetati viinaköögi tööliste maja rekonstrueerimisega Leader projekti raames käsitöökojaks. Valmis I korrus.
- Alustati valitsejamaja etenduste ja näitusesaali rekonstrueerimistöödega.
- Kokku Luke mõisa teenindatud külastajaid: 8518 inimest ilma õppeprogrammideta.
- Õppeprogrammidel osalejaid 2018 - 1647 inimest
- Kokku Luke mõisa teenindatud külastajad 2018 – 10 165 inimest (s.h. õppeprogrammid 1647)

SA Luke Mõis tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2018. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 353	20 644	
Nõuded ja ettemaksed	40 902	571	2
Kokku käibevarad	46 255	21 215	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	396 434	308 148	4
Kokku põhivarad	396 434	308 148	
Kokku varad	442 689	329 363	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	72 385	35 416	5
Võlad ja ettemaksed	41 982	1 076	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	1 474	
Kokku lühiajalised kohustised	114 367	37 966	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 493	63 475	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	110 902	60 171	
Kokku pikaajalised kohustised	123 395	123 646	
Kokku kohustised	237 762	161 612	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	167 751	162 409	
Aruandeaasta tulem	37 176	5 342	
Kokku netovara	204 927	167 751	
Kokku kohustised ja netovara	442 689	329 363	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	68 246	33 023	7
Tulu ettevõtlusest	39 244	33 665	8
Kokku tulud	107 490	66 688	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 357	-9 738	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 005	-23 086	9
Tööjõukulud	-12 379	-19 597	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 779	-6 185	4
Muud kulud	-278	-42	
Kokku kulud	-62 798	-58 648	
Põhitegevuse tulem	44 692	8 040	
Intressikulud	-7 517	-2 699	11
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	37 176	5 342	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	44 692	8 040	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 779	6 185	4
Muud korrigeerimised	-20 200	0	
Kokku korrigeerimised	-13 421	6 185	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-40 331	-255	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	40 906	-3 955	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	31 847	10 016	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-95 065	-56 899	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-95 065	-56 899	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6 000	21 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-27 000	0	
Makstud intressid	-530	-184	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	69 457	45 945	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	47 927	66 761	
Kokku rahavood	-15 291	19 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 644	766	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 291	19 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 353	20 644	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	162 409	162 409
Aruandeaasta tulem	5 342	5 342
31.12.2017	167 751	167 751
Aruandeaasta tulem	37 176	37 176
31.12.2018	204 927	204 927

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse Luke Mõis (edaspidi "Sihtasutus") 2018.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruande standarditega. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. 2018.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 äri-tegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- 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 soetusmaksumus 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 alla-hindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud kuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

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 nende kasutusele võtul kuludesse. Kuludesse kantud vähe-väärtusliku 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 (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumi-eksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita. Maad 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 lühiajalisifinantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alatesbilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta

õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

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 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 maksamiselekuuluv 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 põhikirjalisest ülesannetest

ja arengudokumentides määratud eesmärkidest. Sihtfinantseerimist kajastatakse bilansis esmakordselt raha

üleandmisel või laekumisel võisihntantseerimisega seotud nõuete, kohustiste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Tegevustoetused kajastatakse tulunaraha 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 siht-finantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kõik vara siht-finantseerimisega kaasnevad kriteeriumid.

Tulud

Sihtasutuse tuludeks aruandeperioodil olid sihtasutusele eraldatud toetused ning tulud majandustegevusest (ürituste ja matkade korraldamine, kaupade müük, renditulu, toitlustamine 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.

Bilansipäeva järgsed sündmused:

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	210	210	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-210	-210	
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Sihtfinantseerimise nõue	40 901	40 901	
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 902	40 902	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	210	210	
Ostjatelt laekumata arved	210	210	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	340	340	3
Muud nõuded	1	1	
Intressinõuded	1	1	
Ettemaksed	20	20	
Tulevaste perioodide kulud	20	20	
Kokku nõuded ja ettemaksed	571	571	

Sihtfinantseerimise nõude real on Priast laekumata põhivara sihtfinantseerimine valisejamaja renoveerimiseks, milline laekus 2019.aasta alguses.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	116
Sotsiaalmaks	0	198
Kohustuslik kogumispension	0	12
Töötuskindlustusmaksed	0	14
Ettemaksukonto jääk	340	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	340	340

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	2 627	161 536	21 687	114 794	114 794	300 644
Akumuleeritud kulum	0	-21 523	-21 687	0	0	-43 210
Jääkmaksumus	2 627	140 013	0	114 794	114 794	257 434
Ostud ja parendused	0	0	0	56 899	56 899	56 899
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0		56 899	56 899	56 899
Amortisatsioonikulu	0	-6 185	0	0	0	-6 185
31.12.2017						
Soetusmaksumus	2 627	161 536	21 687	171 693	171 693	357 543
Akumuleeritud kulum	0	-27 708	-21 687	0	0	-49 395
Jääkmaksumus	2 627	133 828	0	171 693	171 693	308 148
Ostud ja parendused	0	0		95 065	95 065	95 065
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0		95 065	95 065	95 065
Amortisatsioonikulu	0	-6 779	0	0		-6 779
Ümberliigitamised	0	213 874	0	-213 874	-213 874	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	213 874	0	-213 874	-213 874	0
31.12.2018						
Soetusmaksumus	2 627	375 410	21 687	52 884	52 884	452 608
Akumuleeritud kulum	0	-34 487	-21 687	0		-56 174
Jääkmaksumus	2 627	340 923	0	52 884	52 884	396 434

Käsitöökoja tööd lõpetati 2018.a. detsembris ja lõpetamata ehitise summa 213 874 eurot võeti arvele hoonete all. Lõpetamata projektide real on valitsejamaja renoveerimise summad.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühingud	12 240	3 196	9 044		0	euro	05.01.2020
Eraisikud	72 638	69 189	3 449		0	euro	26.10.2020
Pikaajalised laenud kokku	84 878	72 385	12 493				
Laenukohustised kokku	84 878	72 385	12 493				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisik	6 000	6 000			0	euro	31.05.2018
Lühiajalised laenud äriühing	15 000	15 000			13%	euro	30.03.2018
Lühiajalised laenud kokku	21 000	21 000					
Pikaajalised laenud							
Äriühingud	10 732	0	10 732		0	euro	05.01.2020
Eraisikud	67 159	14 416	52 743		0	euro	26.10.2020
Pikaajalised laenud kokku	77 891	14 416	63 475				
Laenukohustised kokku	98 891	35 416	63 475				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 567	41 567
Võlad töövõtjatele	415	415
Kokku võlad ja ettemaksed	41 982	41 982

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	432	432
Võlad töövõtjatele	304	304
Maksuvõlad	340	340
Kokku võlad ja ettemaksed	1 076	1 076

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 573	15 951
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	33 226	0
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	22 447	17 072
Kokku annetused ja toetused	68 246	33 023
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	12 698	6 598
sh eraisiku annetus	17 749	12 598

Saadud toetused, mis võetud üles põhivara sihtfinantseerimise kohustisena:

PRIA-st Leader meede käsitöökoja renoveerimiseks 16 781 eurot, võetud üles põhivara sihtfinantseerimise kohustisena;

PRIA-st Leader meede valitsejamaja renoveerimiseks 52 676 eurot, võetud üles põhivara sihtfinantseerimise kohustisena.

Põhivara sihtfinantseerimise tulu arvestatud summas 33 226,00:

s.h. eelmiste perioodide põhivara sihtfinantseerimine summas 18 726,

s.h. Nõo VV valitsejamaja renoveerimiseks saadud toetus 6000 eurot,

s.h. Hooandja toetus valitsejamaja renoveerimiseks 8500 eurot.

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kokku 12 573,00:

KYSK toetus TE16-54 471,00 " Disainime tooted täiuslikuks;

KYSK EV 100 suveetendus Luke Venus 2980 eurot,

KYSK EV 100 1474 eurot,

Nõo VV suveürituste toetus 2000,00;

KIK pr 14828 keskkonnahariduslikud projektid 1056,00;

KIK pr 14831 kalanduslikud teabepäevad 533 eurot,

Kultuurkapitali projektid 2200,00 ja projektide kaasfinantseerimine 1859,00.

Mittesihtotstarbelised annetused kokku 22 447,00:

Nõo VV 4698,00;

eraisikute annetused 17 749,00.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Renditulu mitteeluruumidelt	3 105	4 566
Muu toodete, teenuste müük	25 371	15 639
Tulu haridusalasest tegevusest	10 768	13 460
Kokku tulu ettevõtlusest	39 244	33 665

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	2 848	1 811
Elektrienergia	2 848	1 811
Veevarustusteenused	440	495
Mitmesugused bürookulud	4 397	3 250
Koolituskulud	256	2 988
Inventari kulud	2 836	1 044
Ürituste korraldamine	7 148	1 305
Kinnistu kulud	5 223	1 823
Infotehnoloogiakulud	320	449
Toitlustamine	11 537	9 921
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 005	23 086

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	9 252	14 646
Sotsiaalmaksud	3 127	4 951
Kokku tööjõukulud	12 379	19 597
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	2 891	4 809
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	530	184
Intressikulu diskonteeritud pikaajalistelt laenudelt	6 987	2 515
Kokku intressikulud	7 517	2 699

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	33 437	27 546

2018	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	1 940	0	6 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 226	0	0
2017	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Asutajad ja liikmed	1 536	778	6 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 120	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	58	1 108

Lisa 13 Majandustegevuse jätkuvus

Bilansipäeva 31.12.2018 seisuga ületavad sihtasutuse lühiajalised kohustused käibevara 68 112 euro võrra. Lühiajaliste kohustuste ülekaal on seotud pikaajaliste intressita laenude ümber klassifitseerimisest lühiajaliseks nende tähtaegade kätte jõudmisel. Samas on sihtasutusel kokkulepped laenuandjatega nende laenude ajatamiseks vastavalt sihtasutuse tegevus- ja investeerimisplaanidele. Seetõttu ei tekita lühiajaliste kohustuste ülekaal ohtu sihtasutuse tegevuse jätkuvusele. Sihtasutus suudab igapäevase tegevuse käigus täita oma kohustusi ja realiseerida varasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Sihtasutus Luke Mõis (registrikood: 90008100) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEA JÄRVELA	Juhatuse liige	21.06.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Luke Mõis nõukogule

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Luke Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16.

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 ülevaatuse töövõttude 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 olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

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

Ülevaatuse 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

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Luke Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeaudiitori number 220

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21A, Tartu

21.06.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Luke Mõis (registrikood: 90008100) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	21.06.2019

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