

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2019

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2019

**nimi:** MTÜ Allika

**registrikood:** 80231475

**tänavanimi,** Luige tn 14

**maja number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 13426

**telefon:** +372 56359269

**e-posti aadress:** kirjastus@allika.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 4 Materiaalsed põhivarad           | 10 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 6 Tulu ettevõtlusest               | 11 |
| Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud        | 11 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 9 Seotud osapooled                 | 11 |
| Aruande allkirjad                       | 12 |

## Tegevusaruanne

MTÜ Allika on EEKBL Tallinna Allika koguduse liikmete poolt asutatud ühing. Ühingu eesmärgiks on kaasa aidata Eesti ühiskonna kõlbelisele ja usulisele arengule kristliku ja kristlikule eetikale vastava kirjanduse, muusika ja kujutava kunsti levitamise teel.

Mittetulundusühing on asutatud 21.12.2005. aastal.

Oma eesmärkide teostamiseks ühing:

Loob, kirjastab, levitab, turustab ja vahendab kristlikku ja kristlikule eetikale vastavat kirjandust, muusikat ja kujutavat kunsti;

levitab oma tegevusalast informatsiooni (sealhulgas levitab reklaami ja avaldab oma tegevusega seotud trükiseid);

korraldab näitusi, seminare, konverentse.

Ühing alustas praktilist tegutsemist ja majandustegevust 2006. aasta algul.

20189 aastal jätkus tegevus ja põhieesmärgiks seati Ühingu kirjastustegevuse areng, Ühingu tegevuse tutvustamine ning toetajate leidmine Ühingu tegevusele. Välja anti ja levitati 17 erinevat raamatut. Jätkati e-raamatute tootmist. Koostöös EEKB Koguduste Liidugaviis Ühing suvefestivali raames läbi kirjandusliku hommikusöögi, kus osalejatele kingiti raamatuid. Ühing tegi koostööd Eesti Evangeelse Alliansiga kristliku hommikusöögi läbiviimisel. Raamatuid kingiti emeriitpastoritele ning lastepiibleid oma koguduse pühapäevakoolile ning Kohila valla lasteaedadele. Jätkati kirjanduslike õhtutega erinevates kogudustes (Tallinnas, Rakveres ja Pärnus). Tallinna Pereraadios salvestati 4 raadiosaadet "Raamatutund". Rohkesti kasutati Ühingu vabatahtlikku abi ürituste ettevalmistamisel. Jätkati müüki kirjastuse kodulehel ja raamatute reklaamimist Facebookis.

MTÜ Allika liikmed loevad 2019. aasta kordaläinuks.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                          | 31.12.2019     | 31.12.2018     | Lisa nr |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                    |                |                |         |
| Käibevarad                               |                |                |         |
| Raha                                     | 1 466          | 2 627          | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                     | 23 939         | 27 661         |         |
| Varud                                    | 107 235        | 100 507        |         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                  | <b>132 640</b> | <b>130 795</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                       | <b>132 640</b> | <b>130 795</b> |         |
| Kohustised ja netovara                   |                |                |         |
| Kohustised                               |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                  |                |                |         |
| Laenukohustised                          | 1 537          | 1 537          |         |
| Võlad ja ettemaksed                      | 13 567         | 14 778         | 5       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>     | <b>15 104</b>  | <b>16 315</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                  | <b>15 104</b>  | <b>16 315</b>  |         |
| Netovara                                 |                |                |         |
| Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem | 114 480        | 117 949        |         |
| Aruandeaasta tulem                       | 3 056          | -3 469         |         |
| <b>Kokku netovara</b>                    | <b>117 536</b> | <b>114 480</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>      | <b>132 640</b> | <b>130 795</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                           | 2019           | 2018           | Lisa nr |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Tulud                                                     |                |                |         |
| Annetused ja toetused                                     | 522            | 5 920          |         |
| Tulu ettevõtlusest                                        | 35 107         | 35 498         | 6       |
| Muud tulud                                                | 3 307          | 338            |         |
| <b>Kokku tulud</b>                                        | <b>38 936</b>  | <b>41 756</b>  |         |
| Kulud                                                     |                |                |         |
| Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -10 140        | -9 933         |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                                 | -4 578         | -10 542        | 7       |
| Tööjõukulud                                               | -21 141        | -24 576        | 8       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                       | 0              | -161           |         |
| Muud kulud                                                | -21            | -13            |         |
| <b>Kokku kulud</b>                                        | <b>-35 880</b> | <b>-45 225</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                 | <b>3 056</b>   | <b>-3 469</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                 | <b>3 056</b>   | <b>-3 469</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2019          | 2018         | Lisa nr |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                                |               |              |         |
| Põhitegevuse tulem                                     | 3 056         | -3 469       |         |
| Korrigeerimised                                        |               |              |         |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                    | 0             | 161          |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                           | <b>0</b>      | <b>161</b>   |         |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 3 722         | 4 598        |         |
| Varude muutus                                          | -6 728        | 1 881        |         |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | -1 211        | -1 092       |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                   | <b>-1 161</b> | <b>2 079</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>-1 161</b> | <b>2 079</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses             | 2 627         | 548          | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>-1 161</b> | <b>2 079</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus               | 1 466         | 2 627        | 2       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                     | Kokku netovara |
|--------------------|---------------------|----------------|
|                    | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2017</b>  | 117 949             | 117 949        |
| Aruandeaasta tulem | -3 469              | -3 469         |
| <b>31.12.2018</b>  | 114 480             | 114 480        |
| Aruandeaasta tulem | 3 056               | 3 056          |
| <b>31.12.2019</b>  | 117 536             | 117 536        |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

MTÜ Allika 2019.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Finantsaruandluse Standarditest ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendist RTJ 14 rakenduslikest alustest raamatupidamise korraldamisel, arvestuspõhimõtete rakendamisel ja aruannete koostamisel. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

### Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

### Varud

Varudeks on põhitegevuse eesmärgist lähtudes väljaantud raamatud trükihinnas.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade hulka arvatakse põhivarad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Kogu põhivara on amortiseerunud, kuid veel kasutamiskõlblik.

### Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Arvuti              | 5              |

### Annetused ja toetused

Annetused, toetused arvestatakse tuluna siis kui laekumine on tõenäoline.

### Tulud

Tuludeks on vaimuliku kirjanduse väljaandmiseks laekuvad sihtvahendid ja väljaantud vaimuliku kirjanduse müügist laekuvad vahendid. Laekumist raamatupidamises peetakse alaliigiliselt, mis on vajalikud aruande ja eelarve informatiivsusele.

Annetused ja sihtvahendid kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on tõenäoline ja selle suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

### Kulud



Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt.

Kulude liigitatakse tulude-kulude vastavuse printsiipi jälgides.

Mitmesuguste tegevuskulude koosseisus on tegevuse põhieesmärkide täitmiseks tehtud kulud.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2019   | 31.12.2018   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Pangakonto        | 1 466        | 2 627        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>1 466</b> | <b>2 627</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2019 |              | 31.12.2018 |              |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg    | Ettemaks   | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     |            | 84           |            | 615          |
| Üksikisiku tulumaks                           |            | 310          |            | 336          |
| Erisoodustuse tulumaks                        |            |              |            | 1            |
| Sotsiaalmaks                                  |            | 665          |            | 698          |
| Kohustuslik kogumispension                    |            | 40           |            | 42           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |            | 49           |            | 51           |
| Intress                                       |            | 3            |            |              |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | 3          |              | 235        |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>3</b>   | <b>1 151</b> | <b>235</b> | <b>1 743</b> |

## Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

|                     |                            | Kokku  |
|---------------------|----------------------------|--------|
|                     | Arvutid ja arvutisüsteemid |        |
| <b>31.12.2017</b>   |                            |        |
| Soetusmaksumus      | 7 487                      | 7 487  |
| Akumuleeritud kulum | -7 326                     | -7 326 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 161                        | 161    |
|                     |                            |        |
| Amortisatsioonikulu | -161                       | -161   |
|                     |                            |        |
| <b>31.12.2018</b>   |                            |        |
| Soetusmaksumus      | 7 487                      | 7 487  |
| Akumuleeritud kulum | -7 487                     | -7 487 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                          | 0      |
|                     |                            |        |
|                     |                            |        |
| <b>31.12.2019</b>   |                            |        |
| Soetusmaksumus      | 7 487                      | 7 487  |
| Akumuleeritud kulum | -7 487                     | -7 487 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                          |        |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2019    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 4 557         | 4 557          |
| Võlad töövõtjatele               | 953           | 953            |
| Maksuvõlad                       | 1 151         | 1 151          |
| Saadud ettemaksed                | 6 906         | 6 906          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>13 567</b> | <b>13 567</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2018    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 4 950         | 4 950          |
| Võlad töövõtjatele               | 649           | 649            |
| Maksuvõlad                       | 1 743         | 1 743          |
| Saadud ettemaksed                | 7 436         | 7 436          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>14 778</b> | <b>14 778</b>  |

## Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

|                                 | 2019          | 2018          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Raamatute müügitulu             | 35 107        | 35 498        |
| <b>Kokku tulu ettevõtlusest</b> | <b>35 107</b> | <b>35 498</b> |

## Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2019         | 2018          |
|----------------------------------------|--------------|---------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 75           | 137           |
| Lähetuskulud                           | 0            | 1 095         |
| Litsentsitasud ja honorar              | 2 043        | 3 646         |
| Transpordikulud                        | 280          | 185           |
| Ostetud teenused                       | 2 180        | 5 479         |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>4 578</b> | <b>10 542</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2019          | 2018          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 15 801        | 18 365        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 5 340         | 6 211         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>21 141</b> | <b>24 576</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2             | 2             |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
|                                         | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 5          | 5          |
| Juriidilisest isikust liikmete arv      | 1          | 1          |

Tehinguid seotud osapooltega teostatud ei ole.  
Juhatuse liikmetele ei ole arvestatud tasusid ega tehtud soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2020

**MTÜ Allika (registrikood: 80231475) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TIINA NÕLVAK       | Juhatuse liige     | 12.06.2020           |

## Tegevusalad

|                     |            |                |
|---------------------|------------|----------------|
| Tegevusala          | EMTAK kood | Põhitegevusala |
| Raamatukirjastamine | 58111      | Jah            |

## Sidevahendid

|                 |                     |
|-----------------|---------------------|
| Liik            | Sisu                |
| Mobiiltelefon   | +372 56359269       |
| E-posti aadress | kirjastus@allika.ee |