

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

nimi: Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts

registrikood: 80027007

küla: Tuuru küla

vald: Haapsalu linn

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Annetused ja toetused	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts jätkas 2019 aastal varasemaid tegevusi.

Aasta jooksul toimusid noorte täiskasvanute töölaagrid Tuuru karjamõisa renoveerimisel ehituse juures, mille käigus õpiti vanade majade renoveerimist ja maatöid. Tehti seltsimaja renoveerimistöid kaasates vabatahtlikke ka ümbruskonnast.

Selts teeb jätkuvalt koostööd kohalike külaseltsidega ja KOViga. Karjamõisa renoveerimistöödega jõuti esimese etapi lõpuni, aga täiendusi-parandusi tehakse seltsi v

Augustis korraldati koos Johannes Esto Ühinguga Altmõisa külalistemajas vaimulikud harjutused kahekümnekahe üheksandat korda. Samuti toimus samas traditsiooniline aastalõpuüritus/seminar peredele ja noortele vabatahtlikele.

Juulis toetati laagri korraldamist lähisuhtevägivallaga kokku puutunud emadele ja lastele.

Kohaliku toidu tutvustamiseks korraldati karjamõisa köögis õpitubasid. Karjamõisa ruume renditakse erinevate koolituste ja seminaride läbiviimiseks.

2019 aasta advendiajal toimus koostöös Haapsalu linnaga jõulumaa Tuuru karjamaõisas, mida külastas nädala jooksul üle kahesaja lapse Haapsalust ja kaugemalt. Ko

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsis töötas aastal 2019 3 inimest, kelle palgafond oli 25 406 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 960	6 316	2
Nõuded ja ettemaksed	280	0	
Kokku käibevarad	6 240	6 316	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	110 200	85 965	
Materiaalsed põhivarad	256 099	282 299	5
Kokku põhivarad	366 299	368 264	
Kokku varad	372 539	374 580	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 293	1 123	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	353 127	379 329	
Kokku lühiajalised kohustised	354 420	380 452	
Kokku kohustised	354 420	380 452	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-5 872	39 526	
Aruandeaasta tulem	23 991	-45 398	
Kokku netovara	18 119	-5 872	
Kokku kohustised ja netovara	372 539	374 580	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	70 020	201 459	7
Tulu ettevõtlusest	3 519	374	
Muud tulud	29 551	1 150	8
Kokku tulud	103 090	202 983	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 444	-140 011	
Mitmesugused tegevuskulud	-48 284	-35 621	9
Tööjõukulud	-23 406	-25 268	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 200	-26 200	
Kokku kulud	-103 334	-227 100	
Põhitegevuse tulem	-244	-24 117	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	24 235	-21 282	11
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	23 991	-45 398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-244	-24 117	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	26 200	26 200	
Kokku korrigeerimised	26 200	26 200	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-280	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	168	214	
Kokku rahavood põhitegevusest	25 844	2 297	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud laekumised investeerimistegevusest	-26 200	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 200	0	
Kokku rahavood	-356	2 297	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 316	4 019	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-356	2 297	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 960	6 316	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	39 526	39 526
Aruandeaasta tulem	-45 398	-45 398
31.12.2018	-5 872	-5 872
Aruandeaasta tulem	23 991	23 991
31.12.2019	18 119	18 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi 2019 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. 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 raamatupidamise seaduse lisas näidatud tulemiaruaruande 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 tegevusja 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 ettemaksed

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 laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 gruppidel järgmised: hoone 4%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	25

Finantskohustised

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud

soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas 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.

Tulud

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

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata tasumisest

Seotud osapooled

Seotud osapooled Johannes Cimmermanni Altmõisa seltsi aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	8	0
Arvelduskonto	5 952	6 316
Kokku raha	5 960	6 316

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		276		386
Sotsiaalmaks		466		659
Kohustuslik kogumispension		14		30
Töötuskindlustusmaksed		34		48
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		790		1 123

Lisa 4 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
10835792	Altmõisa OÜ	Eesti	turism	100	100
11105972	Altmõisa Põllumajanduse OÜ	Eesti	põllumajandus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2018	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
Altmõisa OÜ	82 362	23 166	105 528
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	3 604	1 070	4 674
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	85 966	24 236	110 202

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2017			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum	0	-366 801	-366 801
Jääkmaksumus	13 218	295 281	308 499
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2018			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum		-393 001	-393 001
Jääkmaksumus	13 218	269 081	282 299
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2019			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum		-419 201	-419 201
Jääkmaksumus	13 218	242 881	256 099

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	503	503
Maksuvõlad	790	790
Kokku võlad ja ettemaksed	1 293	1 293
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	1 123	1 123
Kokku võlad ja ettemaksed	1 123	1 123

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	54 000	154 000
PRIA toetus Karjamõisa renoveerimiseks	16 020	47 459
Kokku annetused ja toetused	70 020	201 459

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2019	2018
Rahaline annetus	70 020	154 000
Kokku annetused ja toetused	70 020	154 000

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Tulu sihtfinantseerimisest	29 551	1 150
Kokku muud tulud	29 551	1 150

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	1 310	1 156
Elektrienergia	1 310	1 156
Muud	46 974	34 465
Kokku mitmesugused tegevuskulud	48 284	35 621

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	17 493	18 885
Sotsiaalmaksud	5 913	6 383
Kokku tööjõukulud	23 406	25 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2019	2018
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	24 235	-21 282
Altmõisa OÜ	23 165	-20 538
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	1 070	-744
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	24 235	-21 282

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts (registrikood: 80027007) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	17.12.2020

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