

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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 2020 aastal varasemaid tegevusi.

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

Plaanis on jõuda teise etapini, mis hõlmab teise korruse väljaehitamist.

Augustis korraldati koos Johannes Esto Ühinguga Altmõisa külalistemajas vaimulikud harjutused kahekümnekahe üheksandsandat 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.

2020 aasta advendiajal pidi toimumas koostöös Haapsalu linnaga jõulumaa Tuuru karjamaõisas, mis jäi seoses COVID 19 kriisiga osaliselt toimumata.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsis töötas aastal 2020 2 inimest, kelle palgafond oli 12 588 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 425	5 960
Nõuded ja ettemaksed	420	280
Kokku käibevarad	3 845	6 240
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	123 833	110 200
Materiaalsed põhivarad	229 899	256 099
Kokku põhivarad	353 732	366 299
Kokku varad	357 577	372 539
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	815	1 293
Eraldised	1 500	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	326 929	353 127
Kokku lühiajalised kohustised	329 244	354 420
Kokku kohustised	329 244	354 420
Netovara		
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	18 119	-5 872
Aruandeaasta tulem	10 214	23 991
Kokku netovara	28 333	18 119
Kokku kohustised ja netovara	357 577	372 539

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Annetused ja toetused	38 700	70 020
Tulu ettevõtlusest	1 938	3 519
Muud tulud	26 772	29 551
Kokku tulud	67 410	103 090
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 794	-5 444
Mitmesugused tegevuskulud	-26 246	-48 284
Tööjõukulud	-12 588	-23 406
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 200	-26 200
Kokku kulud	-70 828	-103 334
Põhitegevuse tulem	-3 418	-244
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	13 632	24 235
Aruandeaasta tulem	10 214	23 991

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 418	-244
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	26 200	26 200
Kokku korrigeerimised	26 200	26 200
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-140	-280
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 023	168
Kokku rahavood põhitegevusest	23 665	25 844
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	-26 200	-26 200
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-26 200	-26 200
Kokku rahavood	-2 535	-356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 960	6 316
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 535	-356
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 425	5 960

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	-5 872	-5 872
Aruandeaasta tulem	23 991	23 991
31.12.2019	18 119	18 119
Aruandeaasta tulem	10 214	10 214
31.12.2020	28 333	28 333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi 2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna 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. Tütaerettevõtted võeti arvele soetusmaksumuses, edasine kajastamine kapitaliosaluse meetodi

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid 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

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 korrigeeritudsoetusmaksumuse 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 kontrol 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	8	8
Arvelduskonto	3 417	5 952
Kokku raha	3 425	5 960

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		154		276
Sotsiaalmaks		259		466
Kohustuslik kogumispension		4		14
Töötuskindlustusmaksed		16		34
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		433		790

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10835792	Altmõisa OÜ	Eesti	turism	100	100
11105972	Altmõisa põllumajanduse OÜ		põllumajandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2020
Altmõisa OÜ	105 528	11 888	117 416
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	4 674	1 744	6 418
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	110 202	13 632	123 834

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-26 200	-26 200
31.12.2020			
Soetusmaksumus	13 218	662 082	675 300
Akumuleeritud kulum		-445 401	-445 401
Jääkmaksumus	13 218	216 681	229 899

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	382	382
Maksuvõlad	433	433
Kokku võlad ja ettemaksed	815	815
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	503	503
Maksuvõlad	790	790
Kokku võlad ja ettemaksed	1 293	1 293

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2020	2019
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	38 700	54 000
PRIA toetus Karjamõisa renoveerimiseks	0	16 020
Kokku annetused ja toetused	38 700	70 020

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2020	2019
Rahaline annetus	38 700	70 020
Kokku annetused ja toetused	38 700	70 020

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	26 772	29 551
Kokku muud tulud	26 772	29 551

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	1 765	1 310
Elektrienergia	1 765	1 310
Mitmesugused bürookulud	401	0
Muud	24 080	46 974
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 246	48 284

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	9 408	17 493
Sotsiaalmaksud	3 180	5 913
Kokku tööjõukulud	12 588	23 406
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 11 Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt

(eurodes)

	2020	2019
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	13 632	24 235
Altmõisa OÜ	11 888	23 165
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	1 744	1 070
Kokku kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	13 632	24 235

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.09.2021

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts (registrikood: 80027007) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	13.09.2021

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