

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Mittetulundusühing Sikassaare Mõis

registrikood: 80419049

tänava/talu nimi, Mõisa

maja ja korteri number:

küla: Sikassaare küla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93876

telefon: +372 56203528

e-posti aadress: olariaavik@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte

Käesolev aruanne on koostatud Sikassaare Mõis MTÜ aruandeaasta tegevusest ja eesmärkidest järgnevateks aastateks.

Sikassaare Mõis MTÜ asutati 2017. aastal ja kanti Äriregistrisse 12.06.2017.a. Ettevõtte põhitegevusalaks on mujal liigitamata koolitus (EMTAK 8559).

Keskmine töötajate arv ja palgakulu

2023. aastal Sikassaare Mõis MTÜ-l töötajaid ei olnud ning kulutusi tööjõule ei tehtud.

2023. aastal sai Sikassaare Mõis MTÜ restaureerimise toetust Muinsuskaitseametilt summas 32 000 eur.

Eesmärgid järmisteks majandusaastaks

Ühingu eesmärk on ainulaadse puitmõisa restaureerimine selle säilimise tagamiseks ning hoone hilisem rakendamine muinsuskaitsealaste ja ehitusajalooliste seminaride ja koolituste korraldamiseks. Mõisapargi taastamine ja sellest ühiskondliku rekreatsiooniala loomine. Ajalooliste hoonete restaureerimise propageerimine.

2023. aastal on planeeritud saadud sihtfinanseerimise alusel teostada mõisahoonde fassaadi restaureerimine.

MTÜ juhatus on planeerinud netovara taastamise vastavalt Äriseadustiku nõuetele 2024. aastal

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	41 968	10 052
Nõuded ja ettemaksed	800	0
Kokku käibevarad	42 768	10 052
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	27 733	29 047
Kokku põhivarad	27 733	29 047
Kokku varad	70 501	39 099
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 810	4 070
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 000	0
Kokku lühiajalised kohustised	36 810	4 070
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	37 000	37 000
Kokku pikaajalised kohustised	37 000	37 000
Kokku kohustised	73 810	41 070
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 971	167
Aruandeaasta tulem	-1 338	-2 138
Kokku netovara	-3 309	-1 971
Kokku kohustised ja netovara	70 501	39 099

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-85	-85
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 314	-1 313
Kokku kulud	-1 399	-1 398
Põhitegevuse tulem	-1 399	-1 398
Intressikulud	-740	-740
Muud finantstulud ja -kulud	801	0
Aruandeaasta tulem	-1 338	-2 138

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	32 000	0
Muud rahavood põhitegevusest	-85	-85
Kokku rahavood põhitegevusest	31 915	-85
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0
Kokku rahavood	31 916	-85
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 052	10 137
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 916	-85
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 968	10 052

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	167	167
Aruandeaasta tulem	-2 138	-2 138
31.12.2022	-1 971	-1 971
Aruandeaasta tulem	-1 338	-1 338
31.12.2023	-3 309	-3 309

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sikassaare Mõis MTÜ 2023.a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab Rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte finantsvarad on raha ja rahalähendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded). Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtusel, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja rahalähendina kajastatakse bilansis ja rahavoogudearuandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille seotusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Annetused ja toetused

Saadud toetused, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

Seotud osapooled

MTÜ Sikassaare Mõis loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Seotud osapooled on:

- MTÜ liikmed
- MTÜ liikmete isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2022			
Soetusmaksumus	10 000	26 272	36 272
Akumuleeritud kulum	0	-7 225	-7 225
Jääkmaksumus	10 000	19 047	29 047
Amortisatsioonikulu	0	-1 314	-1 314
31.12.2023			
Soetusmaksumus	10 000	26 272	36 272
Akumuleeritud kulum	0	-8 539	-8 539
Jääkmaksumus	10 000	17 733	27 733

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Arens Ehitustööd OÜ	37 000	0	37 000	0	2%	euro	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	37 000	0	37 000	0			
Laenukohustised kokku	37 000	0	37 000	0			
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Arens Ehitustööd OÜ	37 000	0	37 000	0	2%	euro	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	37 000		37 000	0			
Laenukohustised kokku	37 000	0	37 000	0			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Muud võlad	4 810	4 810
Intressivõlad	4 810	4 810
Kokku võlad ja ettemaksed	4 810	4 810
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud võlad	4 070	4 070
Intressivõlad	4 070	4 070
Kokku võlad ja ettemaksed	4 070	4 070

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	Laekunud	31.12.2023		
		Kohustised		
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Muinsuskaitseamet	0	0	32 000	32 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	32 000	32 000		
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	32 000	32 000		

Toetuse sihtotstarve: avatäidete restaureerimine ja valmistamine.

Toetuse abikõlblikkuse periood: 30.01.2023 - 31.12.2024

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 810	4 070

Kokku võlad ja ettemaksed	4 810	4 070
----------------------------------	--------------	--------------

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 000	37 000
Kokku laenukohustised	37 000	37 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 000	0	0	37 000	740
Kokku laenukohustised	37 000	0	0	37 000	740

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 000	0	0	37 000	740
Kokku laenukohustised	37 000	0	0	37 000	740

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2024

Mittetulundusühing Sikassaare Mõis (registrikood: 80419049) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLARI AAVIK	Juhatuse liige	20.06.2024
MART LOIK	Juhatuse liige	03.07.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	Jah