

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts

registrikood: 80027007

**tänavatalu nimi,
maja ja korteri number:**

küla/alev/alevik/linn: Tuuru küla

vald: Ridala vald

postisihtnumber: 90402

maakond: Lääne maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi keskne üritus 2010 aastal oli maasikapäev. Maasikapäev toimus kuuendat aastat, selle korraldajateks olid peale Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi ka Ridala vald, OÜ Altmõisa ja kohalikud külaseltsid. Maasiakapäeva üritust toetas PRIA.

Päeva raames tutvustati külaelu, pakuti võimalust ise maasikaid noppida, korraldati erinevaid meelelahutusi, korraldati näitusi ja kontserte. Avatud oli külatänav koos erinevate töökodade ja tegevusnurkadega lastele ja suurtele. Korraldati maasikatordikonkurss, tordid müüdi oksjonil ja tulu läks heategevuseks..

Selts teeb jätkuvalt koostööd kohalike külaseltsidega, taotledes seltsingulisteks tegevusteks toetusi projektipõhiselt erinevatest fondidest. 2008 aastal alustati savisepikoja ehitamist Kohaliku Omaalgatuse programmist saadud toetusega. Savisepikoja esimene etapp, (katusekonstruktsioon) sai valmis 2009 aasta algul. Kohe 2009 aastal taotlesime sama projekti II etapi jaoks raha. See toetus laekus meile 2010 aastal. Sepikoja tööde tegemiste juures lõi kaasa noortelaager vabatahtliku tööjõuna, seda rahastas Avatud Eesti Fondi noorteprogramm. Sepikojas hakkab selts korraldama seminare ja õpitubasid.

Augustis korraldati koos Johannes Esto Ühinguga Altmõisa Külalistemajas vaimulikud harjutused. Samuti toimus samas traditsiooniline aastalõpu pereüritus. Suvel pakuti noortele võimalust seltsi juures puhata ja lihtsamaid maatöid teha.

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing .

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsis töötas aastal 2010 4 inimest, neist kaks täiskohaga ja kaks suvekuudel juhutöödel.

Palgafond 147 872 krooni.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 935	31 158	2
Nõuded ja ettemaksed	210 176	69 270	3
Kokku käibevara	229 111	100 428	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	987 654	865 207	5,6
Materiaalne põhivara	7 523 026	7 932 970	7
Kokku põhivara	8 510 680	8 798 177	
Kokku varad	8 739 791	8 898 605	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 540	2 495	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 412 326	7 822 270	
Kokku lühiajalised kohustused	7 416 866	7 824 765	
Kokku kohustused	7 416 866	7 824 765	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 073 840	1 159 336	
Aruandeaasta tulem	249 085	-85 496	
Kokku netovara	1 322 925	1 073 840	
Kokku kohustused ja netovara	8 739 791	8 898 605	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	723 927	447 685	5.8
Muud tulud	435 327	420 259	9
Kokku tulud	1 159 254	867 944	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-266 750	-35 015	
Mitmesugused tegevuskulud	-218 310	-801 224	10
Tööjõukulud	-147 872	-89 484	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-409 944	-409 944	
Kokku kulud	-1 042 876	-1 335 667	
Kokku põhitegevuse tulem	116 378	-467 723	
Finantstulud ja -kulud	132 707	382 227	12
Aruandeaasta tulem	249 085	-85 496	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	116 378	-467 723
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	409 944	409 944
Muud korrigeerimised	0	-24 071
Kokku korrigeerimised	409 944	385 873
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-141 870	-19 973
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 045	-398
Laekunud intressid	1 224	23 021
Kokku rahavood põhitegevusest	387 721	-79 200
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-31 000	0
Antud laenude tagasimaksed	41 000	479 000
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-409 944	-409 944
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-399 944	69 056
Kokku rahavood	-12 223	-10 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 158	41 302
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 223	-10 144
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 935	31 158

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	1 159 336	1 159 336
Aruandeaasta tulem	-85 496	-85 496
31.12.2009	1 073 840	1 073 840
Aruandeaasta tulem	249 085	249 085
31.12.2010	1 322 925	1 322 925

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsi 2010 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. 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 RS RTJ 14 lisas näidatud tulude ja kulude skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 tegevus- ja finantspoliitikat. OÜ Altmõisa osakapitaliga 40 000 krooni ja OÜ Altmõisa Põllumajandus osakapitaliga 40 000 krooni kuuluvad 100 % Johannes Cimmermanni Altmõisa Seltsile.

Tütarettevõtteid võeti arvele soetusmaksumuses, edasine kajastamine kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 30 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 30 000 krooni, kajastatakse vara kasutusele võtmise hetkel kuludes. Kuludesse

kantud väheväärtuslike inventaride üle, mille maksumus ületab 5 000 krooni, 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%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hoone	25

Finantskohustused

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 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.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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.

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.

Tulud

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

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt, sõltumata tasumisest.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	288	579
Arvelduskontod	18 647	30 579
Kokku raha	18 935	31 158

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	7 043	704
Ostjatelt laekumata arved	7 043	704
Muud nõuded	249 113	68 566
Laenunõuded	57 979	0
Intressinõuded	67 602	0
Nõue Priale Maasikapidu	123 532	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	256 156	69 270

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		1 303		861
Sotsiaalmaks		2 871		1 391
Töötuskindlustusmaksed		366		177
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 540		2 429

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	941 654	809 207
Pikaajalised nõuded	46 000	56 000
Laenunõuded	46 000	56 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	987 654	865 207

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			31.12.2009	31.12.2010
Altmõisa OÜ	Eesti	Turism	100	100
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	Eesti	Põllumajandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2009	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010	
Altmõisa OÜ	957 664	-113 016	844 648	
Altmõisa Põllumajanduse OÜ	-148 457	245 463	97 006	
Kokku:	809 207	132 447	941 654	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	33 300	10 359 334	10 392 634
Akumuleeritud kulum		-2 049 720	-2 049 720
Jääkmaksumus	33 300	8 309 614	8 342 914
Amortisatsioonikulu		-409 944	-409 944
31.12.2009			
Soetusmaksumus	33 300	10 359 334	10 392 634
Akumuleeritud kulum		-2 459 664	-2 459 664
Jääkmaksumus	33 300	7 899 670	7 932 970
Amortisatsioonikulu		-409 944	-409 944
31.12.2010			
Soetusmaksumus	33 300	10 359 334	10 392 634
Akumuleeritud kulum		-2 869 608	-2 869 608
Jääkmaksumus	33 300	7 489 726	7 523 026

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(kroonides)

Netomeetod		
	31.12.2010 Saadud	31.12.2010 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine sepikoda	24 985	0
Sihtfinantseerimine maasikapidu	160 052	0
Sihtannetus tegevuskuludeks	538 890	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	723 927	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	723 927	0
	31.12.2009 Saadud	31.12.2009 Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine sepikoda	24 071	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 071	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 071	0

Lisa 9 Muud tulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	435 327	420 259
Kokku muud tulud	435 327	420 259

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	35 053	29 013
Elektrienergia	18 603	19 113
Soojusenergia	16 450	9 900
Muud	183 257	772 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	218 310	801 224

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	108 956	66 879
Sotsiaalmaksud	38 916	22 605
Kokku tööjõukulud	147 872	89 484
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	132 447	359 206
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	132 447	359 206
Intressitulud	260	23 021
Kokku finantstulud ja -kulud	132 707	382 227

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	89 231	125 270	0

	2010	
	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	49 068	23 583

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	10 000	0

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgnevaid majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Johannes Cimmermanni Altmõisa Selts (registrikood: 80027007) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LOKK	Juhatuse liige	30.06.2011

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