

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tehvandi Spordikeskus

registrikood: 90007715

tänav/ nimi: Valga mnt. 12

küla: Nüpli küla

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67408

telefon: +372 7669500

faks: +372 7669503

e-posti address: tehvandi@tehvandi.ee

veebilehe address: www.tehvandi.ee

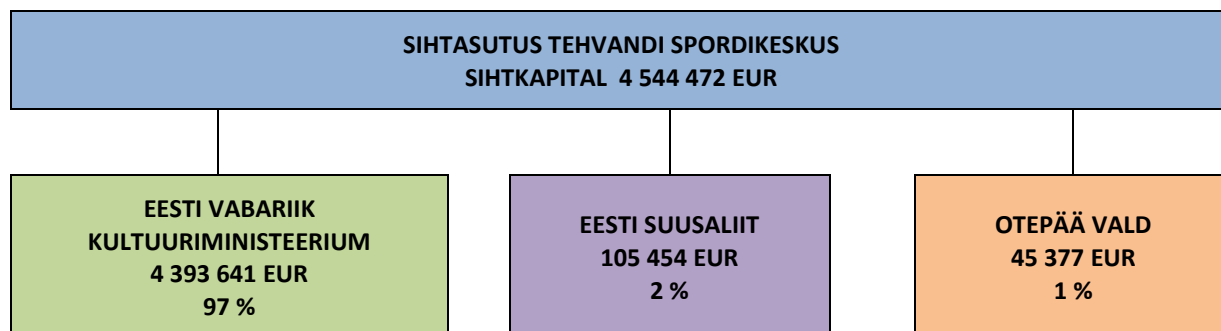
Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	15
Bilanss	15
Tulemiaruanne	16
Rahavoogude aruanne	17
Netovara muutuste aruanne	18
Raamatupidamise aastaaruande lisad	19
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	19
Lisa 2 Raha	21
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	22
Lisa 4 Varud	22
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	24
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	25
Lisa 8 Kapitalirent	25
Lisa 9 Kasutusrent	26
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	27
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	27
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	27
Lisa 13 Annetused ja toetused	28
Lisa 14 Tulu ettevõtlusest	29
Lisa 15 Muud tulud	29
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	29
Lisa 17 Tööjõukulud	30
Lisa 18 Muud kulud	30
Lisa 19 Intressikulud	30
Lisa 20 Intressitulud	30
Lisa 21 Seotud osapooled	31
Lisa 22 Täiendav lisa 1	32
Aruande allkirjad	33
Vandeauditiitori aruanne	34

LÜHIÜLEVAADE SA TEHVANDI SPORDIKESKUSEST

Sihtasutus Tehvandi Spordikeskus asutati 2005 aastal Eesti Vabariigi Kultuuriministeeriumi, Eesti Suusaliidu ja Otepää Valla poolt riigiasutuse „Eesti Olümpia Õppetreeningkeskus Tehvandi“ varade baasil.

Sihtasutuse halduses on 2017 aasta seisuga ca. 177 ha maad sporditegevuse arendamiseks.



Sihtasutus Tehvandi Spordikeskus haldab 2017 aasta seisuga kolme Lõuna-Eesti spordikeskust, milleks on:

- Tehvandi Spordikeskus, asukohaga Otepää vald, Otepää, Valga mnt.12;
- Kääriku Spordikeskus, asukohaga Otepää vald, Kääriku küla (alates 2012 aastast Tartu Ülikooliga sõlmitud Asjaõigus- ja kasutusvalduslepingu alusel);
- Tartumaa Tervisespordikeskus, asukohaga Rõngu vald, Uderna küla (alates 2014 aastast ühinemislepingu alusel).

Keskustel on erinevad suunitlused:

- Tehvandi Spordikeskus - tippspordi treening- ja võistluskeskus,
- Kääriku Spordikeskuse - treening – ja spordilaagrikeskus
- Tartumaa Tervisespordikeskuse - laskespordi- ning harrastusspordikeskus.

Sihtasutuse eesmärkideks on:

- rahvusvahelistele nõuetele vastavate komplektsete spordikeskuste (sh olümpiaettevalmistus- ja koolituskeskuste) väljaarendamine, haldamine ja vastavate teenuste pakkumine;
- suve- ja talispordialade ning laskespordi treeninguteks, spordilaagriteks ning riigisiseste ja rahvusvaheliste võistluste korraldamiseks tingimuste loomine ja vastavate teenuste pakkumine;
- konverentside ja seminaride korraldamiseks ja koolituseks tingimuste loomine ja vastavate teenuste pakkumine;
- puhkamiseks ja vaba aja veetmiseks tingimuste loomine ja vastavate teenuste pakkumine.

Organisatsioon ja juhtimine

Sihtasutuse kõrgeimaks juhtimisorganiks on nõukogu. Sihtasutust juhib ja esindab juhatus, mis on 2 liikmeline. Vastavalt 18.detsembril 2016 allkirjastatud asutajate otsusele põhikirja muudatuste kohta on sihtasutuse nõukogu kuni 7-liikmeline. Nõukogu liikmete määramisel lähtutakse põhimõttest, Eesti Vabariik määrab kuni viis liiget ning Otepää vald ja MTÜ Eesti Suusaliit kumbki ühe liikme. Juhatus ja nõukogu liikmetele maksti 2017.a. tasu 104 238 eurot ilma sotsiaalmaksuta, millest 12 700 eurot preemiana.

2017.a. maksti töötajatele tasudena 742 149 eurot ilma sotsiaal – ja töötuskindlustusmakseta, millest 40 644 eurot preemiana ja 2 374 eurot hüvitisena. Keskmine töötajate arv 2016.aastal oli 78, keskmine kuutasu 2017.aastal 746 eurot. Töötajate keskmine vanus ettevõttes 48, kõrgharidusega töötajate osakaal 20%.

Kuna sihtasutusel on alates 2014.a. hallata kolm keskust, siis on 2014.a. sihtasutus struktureeritud eristamiseks üldjuhtimise segment ning laiendatud on turundustegevust kõigi kolme keskuse peale. Üldjuhtimise all on struktuuris personali, üldhalduse, raamatupidamise- ja finantsjuhtimise ning turundusega seotud tegevusi. Asutuse siseselt peetakse arvestust erinevate keskuste tulude ja kulude osas eraldi. Põhiesmärk on tekitada nii töötajates kui ka väljapoole suunatuna situatsioon, kus kõik kolm keskust on tugevalt nii struktuurselt kui ka imagoloogilistelt funktsioneerimas ühtse egiidi all.

Sisekontroll

Ettevõttes on toimiv sisekontrolli süsteem, selleks on nõukogu poolt palgatud siseaudiitor. 2017.a. keskenduti sihtasutuse personalijuhtimisele, kulu juhtimise ja riskide juhtimisele. Personalijuhtimine tagab efektiivse personali säilitamise (töötasu ja palgapoliitika) ja efektiivsuse suurendamise (koolitus ja arendamine). Kulujuhtimise süsteem, näitab kas kulude kontroll toimub neljasilmaprintsiibil ja kas vastutus on konkreetne esmatasandist alates. Riskide juhtimise seisukohast sisend uue riigihangete korra koostamisse. Hinnata rakendatavaid huvide konflikti ennetamise meetmeid ning töötajate teadlikkust huvide konfliktist.

Olulised sündmused aruandeaastal

2017 aasta olulisemad sündmused tagamaks SA Tehvandi Spordikeskuse erinevate keskuste jätkusuutlik areng, sihtasutuse põhikirjaliste eesmärkide täitmine ning kliendibaasi kindlustamine olid järgmised:

- Tagati rahvusvaheliste ning rahvuslike võistluste läbiviimine erinevates keskustes (peamiselt Tehvandi Spordikeskuses talispordialadel ning jalgpallistaadionil, Tartumaa Tervisespordikeskuses laskespordis ning Kääriku Spordikeskuses Kekkose liikumisradadel);
- Rekonstrueeriti Tehvandi K90 hüppemäe maandumisnõlv, rekonstrueeriti hoovõturaja valgustus ja asfalteeriti üle suve hoitava lumesplatis aluspinnas, mis tagavad võistluste ning treeningute läbiviimise vastavalt rahvusvahelistele nõuetele.
- Kääriku Spordikeskuses lõpetati Kääriku Spordikeskuse I etapi ehitus ning väljastati kasutusloa uuele sportlasmajutushoonele, uuele veetöötusjaamale ning uuele reoveepuhastusjaamale ning viimastega seotud tehnosüsteemidele.
- Kehtestati ja võeti vastu Tartumaa Tervisespordikeskuse Detailplaneering ning viimasega seotud Keskkonnamõju strateegilise hindamise aruanne; lisaks viidi läbi parendustöid Tartumaa Tervisespordikeskuse territooriumil, mille hulgas rekonstrueeriti täielikult keskuse katlamaja, paigaldati turvakardinad hosteli vastuvõtuteenindusele ning turvakaamerad
- Tagati Sihtasutuse töötajatele palgatõus ning aastalõpupreemia vähendamaks töötajate mobiilsust ning tõstmaks motivatsiooni. Viidi läbi ühiseid sotsialiseerumisüritusi;
- Suurendati keskuste töötajate koolitustegevusi;
- IT arenduste poole pealt võeti kasutusele Office 365 platvorm ning võeti kasutusele pilveserveri põhine elektrooniliste failide talletamine ning varundamine;
- Suurendati turundustegevusi sotsiaalmeedia kanalites ning visuaalse meedia materjalide tootmist;
- Kasutuses on dokumendihaldussüsteem (Amphora) ning e-arvete keskkond (Omniva).

Kliendisegmendid

Suuremateks kasutajagruppideks on treeninglaagrite läbiviijad (spordirajatiste kasutamine + majutus + toitlustus), spordiürituste korraldajad (spordirajatiste kasutamine), sportlike ettevõtteürituste läbiviijad (suve- ja talvapäevade korraldajad, seminaride- konverentside läbiviimine), koostööpartnerid (edasimüüjad), äripindade rentijad (Eesti Spordimuuseum, Telia Eesti AS, Otepää Seikluspark OÜ), samuti klubilised kasutajad-harrastajad, kes kasutavad ainult spordirajatisi.

Treeninglaagrite läbiviijad:

Sia alla kuuluvad väliskoondised ja –klubid, Eesti koondised ja Eesti spordiklubid. **Tehvandi Spordikeskus** pakub treeninglaagreid nii tali- kui suvehooajaks tervikliku spordikeskuse tegevuste osas. Tähelepanu pööratakse lisaks Ida-Euroopa klubidele ka põhjamaade ja Balti riikide koondistele: Soome, Läti, Leedu klubid. **Kääriku Spordikeskuse** peamiseks laagrite läbiviijateks on erinevate spordialade klubilised laagrid. Peamiseks spordialadeks on ujumine, tennis, jalgpall, kergejõustik ja judo. **Tartumaa TSK** on koondanud erinevad

laskesportialad, pakkudes eelkõige laskesportklubidele treeninglaagrite läbiviimiseks võimalusi. Elva männimets on suurepäraseks treeningpaigaks pikamaa jooksjatele ja jalgratturitele.

Spordiürituste korraldajad:

Teiseks suuremaks kliendirühmaks on Eestis tegutsevad spordialaliidud ja spordiklubid, kes tegelevad suurürituste korraldamisega. Rahvusvahelisi murdmaasuusavõistluse MK etappi ja teisi FIS võistlusi korraldab Eesti Suusaliit, Laskesuusavõistlusi (IBU cup, Baltic Biathlon cup, Euroopa MV) korraldab ELSF, Orienteerumise suurvõistlusi korraldab Eesti Orienteerumisliit, Eesti Triatloniliidu poolt korraldatud talitriatlon ja duathlon, Tehvandi Spordikeskus on ka Euroopa MV etapi ja Rally Estonia võistluskeskuseks. Samuti algavad ja lõppevad Tartu Maratoni neliküritusest kolm Tehvandi Spordikeskustes, Eesti Firmaspordi Liit korraldab siin talimänge ja Tartumaa TSK toimuvad Eesti Laskurliidu poolt korraldatavad üritused.

Koostööpartnerid (edasimüüjad):

Sia alla kuuluvad ettevõtted, organisatsioonid, kes vahendavad Tehvandi Spordikeskuse spordirajatisi kasutavaid kliente. Need on eelkõige majutusasutused, kes pakuvad majutus- ja toitlustusteenust klientidele, kelle sihteesmärk Otepääl on sportimine kasutades eelkõige Tehvandi Spordikeskuse rajatisi.

Suurimaks vahendajaks hetkel on Tehvandi Spordikeskuses on Karupesa Hotell OÜ, Kääriku Spordirajatisi kasutavad Piiri Spordibaasis, Margusel ja Madsa Spordibaasis spordilaagrites viibijad. Tartumaa Tervisespordikeskuse peamiseks koostööpartneriteks on Elva linna laskesportdiga seotud klubid ning erinevad rahvusvahelisi noortelaagreid läbiviivad asutused.







Harrastajad, klubilised kasutajad:

Spordiklubid ja- harrastajad on Tehvandile olulised kasutajad mastaabiefekti tekitajatena. Olulist müügikäibe efekti nad hetkel ei anna, küll aga on nad heaks turunduskommunikatsioonikanaliks keskusele kasumlike klientide tekkimisel. Tehvandi keskust kasutavad Otepääl kohalikud spordiklubid, samuti on aastaringseks kasutajaks Audentese Spordigümnaasium ning läbi Eesti Suusaliidu toetuse Eesti Suusaliitu kuuluvad talispordiklubid.



Sarnaselt Tehvandile on ka Tartumaa Tervisespordikeskuse kasutajateks Elva kohalikud spordiklubid ja Elva linna elanikud. Kohalikest klubidest kasutab rajatisi enim Elva Laskesportklubi, Elva suusaklubi, Elva rattaklubi ja kohalikud tervisesportlased.

Käärikul kasutavad kõige rohkem spordisaali Otepääl Võrkpalliklubi mängijad ja piikonnas suvitajate poolt on populaarseimaks objektiks tenniseväljakuid ning Kääriku järv.

Teenuste kasutajate profiilid

Teenus	2016	2017	Muutus
Tehvandi Spordikeskus			
Siseturist	48%	41%	
Väliturist	52%	59%	
Kääriku Spordikeskus			
Siseturist	87%	90%	
Väliturist	13%	10%	
Tartumaa Tervisespordikeskus			
Siseturist	78%	70%	
Väliturist	22%	30%	

Kliendisegmendid sihtgrupid

Teenus	2016	2017	Muutus
Tehvandi Spordikeskus			
Saavutussport (professionaalne sporditegevus)	80%	77%	
Harrastussport	15%	17%	

Muu klient (äri, konverents jne.)	5%	6%	
Kääriku Spordikeskus			
Saavutussport (professionaalne sporditegevus)	67%	75%	
Harrastussport	16%	9%	
Muu klient (äri, konverents jne.)	17%	16%	
Tartumaa Tervisespordikeskus			
Saavutussport (professionaalne sporditegevus)	36%	51%	
Harrastussport	44%	35%	
Muu klient (äri, konverents jne.)	20%	14%	

SA Tehvandi Spordikeskuse teenuste kasutamistatistika.

Tehvandi Spordikeskus

Tehvandi Spordikeskuse spordirajatiste kasutamine 2016 ja 2017

Teenus	2016	2017	Muutus
Tehvandi staadion*	2568	2553	
Jõusaal	3238	2648	
Suusa- ja rullsuusarada**	15977	25392	
Pallimängude väljak	240	392	
Biathloni staadion ja tiirud	5152	4715	
K90	487	106	

*ei sisalda suurürituste kliente (rahvusvahelised suurüritused nt. Rally Estonia, Jooksumaraton jne.)

** sisaldab suusastaadioni kasutust

Tehvandi Spordikeskuse konverentsiruumide ja saunade kasutamine 2016 ja 2017








Teenus	2016	2017	Muutus
Tehvandi Hotelli seminariruum	630	418	
Tehvandi Konverentsisaal	374	1232	
Tehvandi pressikeskus	182	280	
Tehvandi seminariruumid (202,203,204)	166	362	
Tehvandi staadionihoone saunad	198	900	
Tehvandi hotelli saunad	774	677	

Tehvandi Spordikeskuse majutusstatistika aastatel 2016-2017










Teenus	2016	2017	Muutus
Tehvandi Hotell	8856	9127	
Tehvandi Puhkemaja	1277	1425	
Kokku majutus	10133	10552	

Kääriku Spordikeskus





Kääriku Spordikeskuse spordirajatiste kasutamine 2016 ja 2017 (kasutuskorrad aastas)

Teenus	2016	2017	Muutus
Pallimängude saal	9603	10324	
Jõusaal	2777	2352	
Rannamängude väljak	1176	3105	
Suusastaadion	501	400	
Tenniseväljakud	3430	3122	
Pallimängude väljakud	2046	2341	
Kergejõustiku ja jalgpallistaadion	5630	7302	

Kääriku konverentsiruumide ja saunade kasutamine 2016 ja 2017






Teenus	2016	2017	Muutus
Baariruum	612	419	
Söögisaal	1502	1874	
Konverentsisaal	7878	7056	
Suur auditoorium	2277	2652	
Väike auditoorium	403	767	
Kekkose klass	228	190	
Greeni Saun	1096	1190	
Kekkose Saun	3844	2924	
Spordihoone Saun	1337	1088	

Kääriku majutusstatistika 2016 ja 2017

Teenus	2016	2017	Muutus
Kääriku Hotell	10152	9171	
Kääriku Sportlasmajutus	1220	6374	
Kääriku Spordihoone	1099	972	
Kokku majutus	12471	16517	





Tartumaa Tervisespordikeskus

Tartumaa Tervisespordikeskuse spordirajatiste* kasutamine 2016 ja 2017

Teenus	2016	2017	Muutus
Lasketiir 25m	436	565	
Lasketiir 50m	240	233	
Väliväljakud	1823	2115	
Jõusaal	632	971	
Vibulaskmine (sh.maastikuvibu)	398	392	





*ei sisalda suurürituste kliente

Tartumaa Tervisespordikeskuse konverentsiruumide* ja saunade kasutamine 2016 ja 2017

Teenus	2016	2017	Muutus
Suur saal	4684	2798	
Väike saal	922	612	
Perversaun	1634	1732	
Peahoone saun	993	1326	

*konverentsiruumid on kasutusel ka spordisaalidena

Tartumaa Tervisespordikeskuse majutusstatistika 2016 ja 2017

Teenus	2016	2017	Muutus
TTSK Hostel	2905	2252	
TTSK Hoovimaja	907	654	
TTSK kämpingud	5746	4947	
Kokku majutus	9558	7853	

SA Tehvandi Spordikeskuse konkurentsieeliseks võib pidada väga hästi välja arendatud spordiinfrastruktuuri ja sinna juurde kuuluvaid toetavaid teenuseid. Rahvusvaheliste suurvõistluste korraldamisel Tehvandil Eestis otsene konkurent puudub samuti nagu tippsportlaste treeninglaagrite läbiviimisel. Eesti konkurendid võistlevad Tehvandiga harrastus- ja rahvaspordiga tegelevate klientide eest, samuti aktiivsetele puhkajatele ja peredele teenuste pakkumise osas ning noorte ja laste spordilaagrite korraldamisel. Arvestades riikliku sihtasutuse eripära, võib kiire suuremahulise turuosa võitmisel osaliselt takistuseks saada vähene paindlikkus osade sihtgruppide teenindamise osas (konverentsikliendid, aktiivse puhkuse nautijad, lastega pered, kohalikud ettevõtted/organisatsioonid/omavalitsused).

SA Tehvandi Spordikeskuse arengukavas 2018-2022 on välja toodud organisatsiooni arendamine, mille indikaatorite hulgas on ka müügitöö ja turundustegevuse edasi arendamine, laiendamine uutele eksportturgudele ning spordialadele. Samuti sihtasutuse personali koolitamise ja motiveerimise vajadus.

Sihtasutuse erinevad struktuuriüksused ning keskused toimivad ühtsena. Konkurentsipositsioon lubab erinevaid kliendisegmente rahuldada maksimaalselt. Oluline on panus turunduse ning teenuspakettide väljaarendamisse, mis peavad tagama Tehvandi konkurentsieeliste maksimaalse ärakasutamise. Võtmeteguriks on klientides positiivse hoiaku loomine ja nende teadlikkuse arendamine.

SA Tehvandi Spordikeskuse tegevust suunavad järgmised konkreetset strateegilised valikud:

- Läbi spordimajutuse täituvuse ja spordirajatiste kasutuse suurendamise tuleb käivet kasvatada nii olemasolevate klientide hulgas kui laiendada kliendibaasi uutel veel kasutamata turgudel;
- Klientidega tegelemise intensiivistamine (tõhusam turundus, täislahenduste pakkumine);
- Koostööpartneritega (edasimüüjate ja vahendajatega) tihedam koostöö Sihtasutuse tegevuse finantseerimine

Sihtasutuse tegevuseks ja arenguks vajalikud ressursid saadakse:

- Toetustena riigieelarvest ja muudest allikatest (toetuste tabel);
- Majandustegevusest

Sihtfinantseerimine	2014	2015	2016	2017
Tegevuskulude toetus Vabariigi eelarvest Kultuuriministeeriumi vahendusel	759 940	799 704	813 496	832 920
IT toetus Vabariigi eelarvest	6 000	13 544	10 780	0
Investeermistoetus Vabariigi eelarvest Kultuuriministeeriumi vahendusel	1 843 375	1 843 375	1 843 375	2 037 033
Hasartmängu Nõukogu toetused	2 000	1 000	0	0
Kultuurkapitali toetused	1 000	0	0	0
Omavalitsuste ja muud toetused	25 948	31 200	29 101	28 288
Kokku	2 638 263	2 688 823	2 696 752	2 898 241

Eeltoodud toetused on toodud lepingutest tulenevate kohustustena, mis ei ole võrreldavad raamatupidamise aruande lisadega, kuna toetusi kajastatakse raamatupidamises erinevatel perioodidel olenevalt sellest, kas sihtfinantseerimise toetusest tasutakse aruandeperioodi või eelnevate perioodide kulusid.

Majandustegevuseks haldab sihtasutus erinevaid hooneid ja spordirajatisi mida kasutavad treeninguteks tippsportlased, Eesti Vabariigi klubide sportlased kui ka harrastajad.

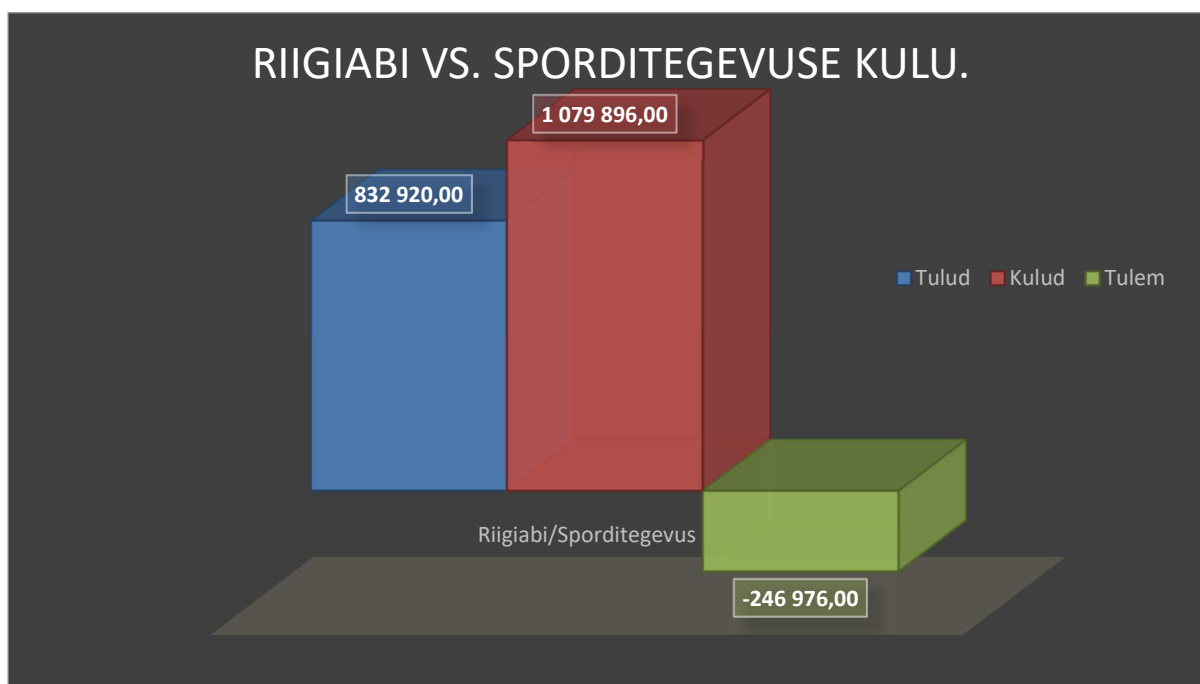
Majandustegevuse käive	2014	2015	2 016	2 017
Tehvandi Spordikeskus	657 826	655 203	629 157	721 315
Kääriku Spordikeskus	290 052	397 619	369 434	453 837
Tartumaa Tervisespordikeskus	170 339	169 177	188 633	160 775

Muud tulud / reklaam	0	4 734	5 284	4 776
Kokku	1 118 217	1 226 733	1 192 508	1 340 703

Eesmärkide täitmiseks on sihtasutusel koostatud tegevuskava, mille järgi renoveeritakse ja ehitatakse vajalikud spordikompleksid, et sihtasutus saaks funktsioneerida rahvusvahelise võistlus- ja treening- ja harrastusspordikeskusena.

Riigiabi kajastamine

Sihtasutus saab oma tegevuseks riigiabi ja sellest tulenevalt on ettevõttes välja töötatud süsteem riigiabi kasutamise ja kajastamise kohta. Selleks on iga keskuse kohta välja arvatud hoonete pindala järgi proportsioon kui suurt osa hoones kasutatakse seoses sporditegevusega ja kui suurt osa majutus- ja toitlustustegevuseks. Tulenevalt proportsioonide protsendist jagatakse kulud vastavalt kas spordirajatistega seotud kuludeks või muudeks kuludeks. Tööjõukulude jagamisel on arvesse võetud töö iseloom. Töötajad, kes tegelevad spordirajatistega, on 100%-liselt spordirajatiste kulude all, kui töötaja täidab oma tööülesannete tõttu mõlemat funktsiooni näiteks tugiteenuste puhul, siis on kasutatud hinnangulist hindamismeetodit. Samadel põhimõtetel on jagatud ka sõidukite, koolitus-, inventari- ja infotehnoloogia kulud. 2017.a. oli spordiga seotud kulude maht 1 079 896 eurot (49% kogu tegevuskuludest) ja riigiabi saadi tegevuseks 832 920 eurot (37 % kogu tegevustuludest).



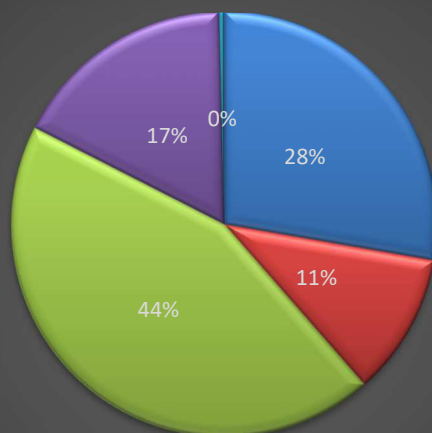
SA Tehvandi Spordikeskus tulud – ja kulud 2017

2017 aastal jätkas sihtasutus oma põhitegevust s.t. pakuti spordirajatiste, konverentsi- ja võistluskeskuse, majutus- ja toitlustusteenust.

Sihtasutus teenis 2017 aasta tulusid summas 4 837 415 eurot, millest majandustegevus 1 340 703 eurot, sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (põhivara soetusega kaasnevad tegevuskulud, omavalitsuste toetused ja infotehnoloogia toetused) 524 534 eurot ja sihtfinantseerimine põhivara soetuseks on 2 126 424 eurot. Tegevuskulude toetus riigieelarvest 826 752 eurot. Raamatupidamises kajastatakse sihtfinantseerimisena aruandeaastal tehtud kulude või soetatud põhivara katteks saadavaid toetusi olenemata investeringu finantseerimise perioodist riigieelarvest.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist ettevõttes on toetanud ka teised organisatsioonid, Otepää vald on toetanud spordirajatiste halduskulude katmist, Elva linn Tartumaa Tervisespordikeskuse arengut.

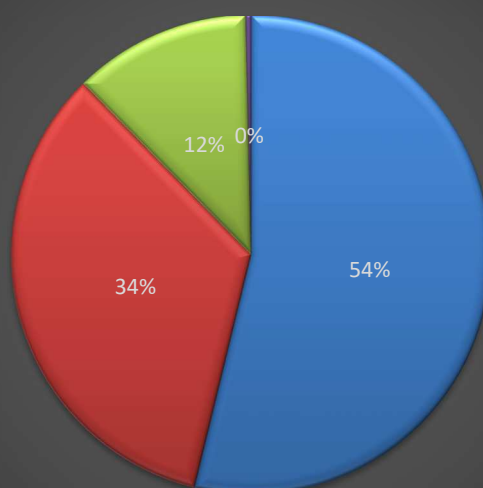
Tulud 2017



- ▣ Majandustegevuse tulud
- ▣ Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks
- ▣ Muud tulud (põhivara müük, muu vara müük)
- ▣ Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks
- ▣ Tegevuskulude toetus riigieelarvest

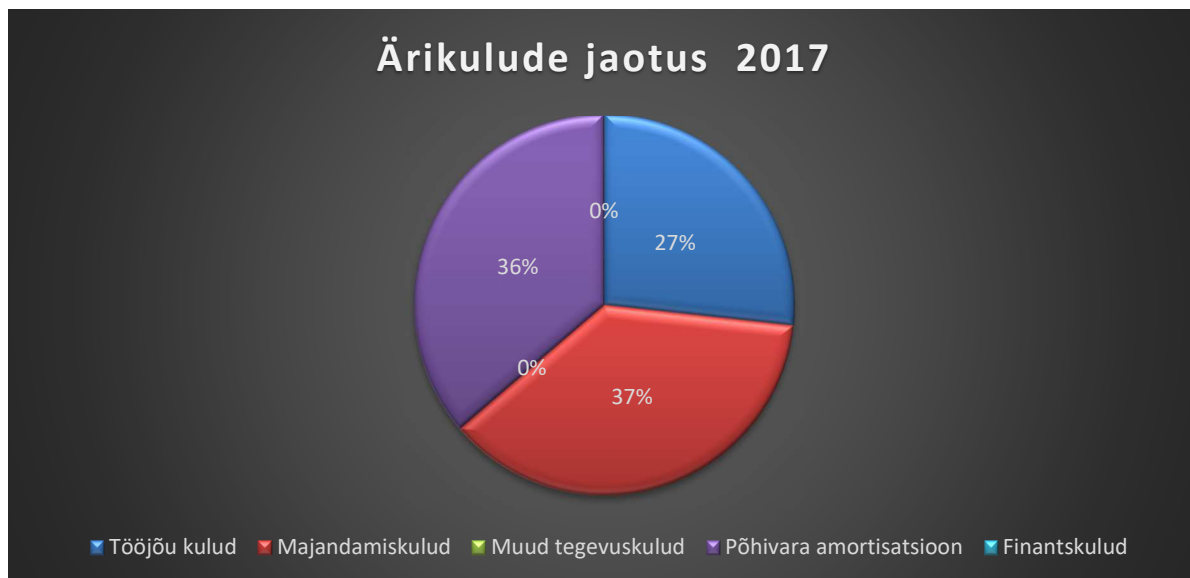
Sihtasutuse keskused pakuvad majandustegevuse raames erinevaid teenuseid (majutus, toitlustus, spordirajatiste kasutamine, konverentsi korraldamise võimalused jne.), mille tulemusena saadakse majandustegevuse tulu. Alljärgnev jaotus näitab sihtasutuse müügitulu keskuste lõikes.

Müügitulu jaotus 2017



- ▣ Tehvandi Spordikeskus
- ▣ Kääriku Spordikeskus
- ▣ Tartumaa Tervisespordikeskus
- ▣ Reklaami müük

Sihtasutuse ärikuludest olulise osa moodustab põhivara amortisatsiooniga seotud kulud, kuna põhivara moodustab bilansimahust 93%.



Finantssuhtarvud		2017	2016
Käibe kasv/kahanemine	tulu ettevõtlusest 2017 -tulu ettevõtlusest 2016	1 496 534	-44 392
Tegevustulem (EBITDA	tegevustulud - tegevuskulud + põhivara kulum	2 131 420	1 168 910
Tegevustulemi puudujäägi ulatus	tegevustulem/tegevustulud	11,7%	-13,10%
Tegevustulemi puudujäägi kate akumul. tulemiga	akumuleeritud tulem +aruandeperioodi tulem	13 723 211	12 157 666
Neto võlakoorumus	(võlakohustus - likviidsed varad)/tegevustulud	0%	2%
Netokäibe osakaal kogu tulust	tulu ettevõtlusest/ kogu tuluga	28%	36%
Saadud toetuste osakaal tulust	saadud toetused/ kogu tuluga	72%	64%
Maksevõime kordaja	käibevara - varud / lühiajalised kohustused	1,55%	1,10%
Võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,01%	0,06%
Omakapitali osakaal passivast	netovara/kohustised ja netovara	99%	93%
Põhivara osakaal aktivast	põhivara/ kokku varad	98%	93%

Investeeringute kava täitmine

2017 a. jätkati investeeringute teostamist vastavalt arengukavale. Alljärgnev jaotus näitab 2017 a. tehtud investeeringute mahtu projektide lõikes.



TEHVANDI SPORDIKESKUS

Spordirajatiste ja territooriumi hooldetehnika soetamine.

- 2017 aastal liisiti keskusele uued tarbesõidukid Ford Ranger ning müüdi avalikul enampakkumisel keskusele mittevajalikud sõidukid.

K90 hüppemäe rekonstrueerimine.

- 2017 aastal viidi lõpuni K90 hüppemäe rekonstrueerimine. Projekti käigus rekonstrueeriti lisaks juba 2016 aastal teostatud jäärenni paigaldusele ka laskumisraja aluskonstruksioonide rekonstrueerimine, projektiga seotud pinnasetööd, käsipuude paigaldus, hüppemäe valgustuse paigaldus ning lumetootmis platsi asfalteerimine

KÄÄRIKU SPORDIKESKUS

- 2017 aastal liisiti keskusele uus tarbesõidukid Ford Ranger.
- 2017 aastal tasuti frontaalkopaga ratastraktori John Deere 5100M 4WD liisingmakseid ja intresse

Kääriku Spordikeskuse väljaehitamise ehitushangete elluviimine.

- 2017 aastal lõpetati Kääriku Spordikeskuse I etapi ehitus ning väljastati kasutusload uuele sportlas majutushoonele, uuele veetötlusjaamale ning uuele reoveepuhastusjaamale ning viimastega seotud tehnosüsteemidele.
- 2017 aastal kuulutati välja ehitushange Kääriku Spordikeskuse väljaehitamise II ja III etapi elluviimiseks ning koostati hanke vajadustest lähtuvad eelprojektide täpsustused.

TARTUMAA TERVISESPORDIKESKUS

Spordirajatiste ja territooriumi hooldetehnika soetamine.

- 2017 aastal liisiti keskusele uus tarbesõidukid Ford Ranger.

Tartumaa Tervisespordikeskuse parenduste elluviimine.

- 2017 aastal viidi lõpuni Tartumaa Tervisespordikeskuse ning lähiala (Tartu Maratoni Rada) Detailplaneeringu ning Keskkonnamõjuhinngu menetlus
- 2017 aastal viidi läbi parendustöid Tartumaa Tervisespordikeskuse territooriumil, mille hulgas rekonstrueeriti täielikult keskuse katlamaja, paigaldati turvakardinad hosteli vastuvõtuteenindusele ning turvakaamerad
- 2017 aastal alustati läbirääkimisi keskuse liitmiseks Elva valla kanalisatsiooni ning tarbeveevõrguga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	214 531	1 083 138	2
Nõuded ja ettemaksud	134 839	180 360	3
Varud	40 080	40 929	4
Kokku käibevarad	389 450	1 304 427	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 100 465	16 544 000	6
Immateriaalsed põhivarad	2 748	4 809	7
Kokku põhivarad	17 103 213	16 548 809	
Kokku varad	17 492 663	17 853 236	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 157	8 704	8
Võlad ja ettemaksud	227 437	558 936	10
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	340	581 301	12
Kokku lühiajalised kohustised	229 934	1 148 941	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 157	10
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 157	
Kokku kohustised	229 934	1 151 098	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 544 472	4 544 472	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 157 666	12 595 134	
Aruandeaasta tulem	560 591	-437 468	
Kokku netovara	17 262 729	16 702 138	
Kokku kohustised ja netovara	17 492 663	17 853 236	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	3 477 710	2 145 870	13
Tulu ettevõtlusest	1 340 703	1 192 508	14
Muud tulud	29 938	2 503	15
Kokku tulud	4 848 351	3 340 881	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 582 410	-1 105 804	16
Tööjõukulud	-1 139 417	-1 065 975	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 564 725	-1 606 886	6;7
Muud kulud	-58	-193	18
Kokku kulud	-4 286 610	-3 778 858	
Põhitegevuse tulem	561 741	-437 977	
Intressitulud	24	2 365	20
Intressikulud	-1 209	-1 854	19
Muud finantstulud ja -kulud	35	-2	
Aruandeaasta tulem	560 591	-437 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	561 741	-437 977	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 564 725	1 606 887	6,7
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-15 335	0	
Muud korrigeerimised	-2 126 424	-1 145 637	
Kokku korrigeerimised	-577 034	461 250	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	39 609	-21 285	
Varude muutus	849	-2 649	4
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 587	-54 899	
Kokku rahavood põhitegevusest	22 578	-55 560	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-2 454 995	-818 901	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	22 629	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 550 209	1 783 093	
Laekunud intressid	849	2 296	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-881 308	966 488	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 704	-67 725	8
Makstud intressid	-1 209	-1 854	19
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	36	-2	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 877	-69 581	
Kokku rahavood	-868 607	841 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 083 138	241 791	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-868 607	841 347	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	214 531	1 083 138	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 544 472	12 595 134	17 139 606
Aruandeaasta tulem		-437 468	-437 468
31.12.2016	4 544 472	12 157 666	16 702 138
Aruandeaasta tulem		560 591	560 591
31.12.2017	4 544 472	12 718 257	17 262 729

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Tehvandi Spordikeskuse 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhiohused on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi ja Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhenditega. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2017.a. ja lõppes 31.detsembril 2017.a. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähendid kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingu saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. 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 (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglase väärtuse, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdü toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis, lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Immateriaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	10 - 50 aastat
Rajatised	10 - 40 aastat
Masinad ja seadmed	5 - 10 aastat
Inventar	2 - 10 aastat
Immateriaalne põhivara	2 - 20 aastat

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Annetused ja toetused

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist – s.t. sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses. Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna põhivara soetamise perioodil. Kui sihtfinantseerimine ei toimu samal perioodil kui põhivara soetus, siis kajastatakse sihtfinantseerimine nõudena toetaja vastu.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse üldjuhul tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna, kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatab neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärset määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes, valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse sihtasutuse juhatuse - ja nõukogu liikmetega seotud ettevõtteid ja nende pereliikmetega seotud ettevõtteid. Tehingud seotud osapooltega kajastatakse

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassa	8 722	10 691
Arvelduskontod	205 809	1 072 447
Kokku raha	214 531	1 083 138

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	32 921	32 921	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	32 921	32 921	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	95 746	95 746	0	0	5
Muud nõuded	1 098	1 098	0	0	
Intressinõuded	16	16	0	0	
Viitlaekumised	1 082	1 082			
Ettemaksed	5 074	5 074	0	0	
Muud makstud ettemaksed	5 074	5 074	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	134 839	134 839	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	54 083	54 083	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	54 083	54 083	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	118 865	118 865	0	0	5
Muud nõuded	7 009	7 009	0	0	
Intressinõuded	841	841	0	0	
Viitlaekumised	6 168	6 168			
Ettemaksed	403	403	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	33	33	0	0	
Muud makstud ettemaksed	370	370	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	180 360	180 360	0	0	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	30 359	31 435
Müügiks ostetud kaubad	9 721	9 494
Kokku varud	40 080	40 929

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		149	0	954
Käibemaks	11 234		104 397	0
Üksikisiku tulumaks		13 224	0	8 743
Sotsiaalmaks		26 327	0	20 304
Kohustuslik kogumispension		1 561	0	1 072
Töötuskindlustusmaksed		1 687	0	1 139
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	262	6	510
Ettemaksukonto jääk	84 499		14 462	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	95 746	43 210	118 865	32 722

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2015									
Soetusmaksumus	194 051	24 463 203	915 484	512 816	1 428 300	776 707	544 118	544 118	27 406 379
Akumuleeritud kulum		-9 097 003	-315 865	-403 053	-718 918	-598 744			-10 414 665
Jääkmaksumus	194 051	15 366 200	599 619	109 763	709 382	177 963	544 118	544 118	16 991 714
Ostud ja parendused	0	0	10 475	0	10 475		1 145 637	1 145 637	1 156 112
Amortisatsioonikulu	0	-1 349 909	-98 520	-59 058	-157 578	-96 339	0	0	-1 603 826
Ümberliigitamised	0	404 644	0	0	0	40 029	-444 673	-444 673	0
31.12.2016									
Soetusmaksumus	194 051	24 810 209	914 135	459 574	1 373 709	353 514	1 245 082	1 245 082	27 976 565
Akumuleeritud kulum	0	-10 389 274	-402 561	-408 869	-811 430	-231 861	0	0	-11 432 565
Jääkmaksumus	194 051	14 420 935	511 574	50 705	562 279	121 653	1 245 082	1 245 082	16 544 000
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	0	2 126 424	2 126 424	2 126 424
Amortisatsioonikulu	0	-1 386 936	-86 597	-27 574	-114 171	-61 557	0	0	-1 562 664
Müügid	0	0	-7 295	0	-7 295	0	0	0	-7 295
Ümberliigitamised	0	3 041 729	0	54 461	54 461	19 234	-3 115 424	-3 115 424	0
31.12.2017									
Soetusmaksumus	194 051	27 851 938	857 611	514 035	1 371 646	372 748	256 082	256 082	30 046 465
Akumuleeritud kulum	0	-11 776 210	-439 929	-436 443	-876 372	-293 418	0	0	-12 946 000
Jääkmaksumus	194 051	16 075 728	417 682	77 592	495 274	79 330	256 082	256 082	17 100 465

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	22 629	0
Kokku	22 629	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	16 958	16 958
Akumuleeritud kulum	-9 089	-9 089
Jääkmaksumus	7 869	7 869
Amortisatsioonikulu	-2 435	-2 435
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-625	-625
31.12.2016		
Soetusmaksumus	10 304	10 304
Akumuleeritud kulum	-5 495	-5 495
Jääkmaksumus	4 809	4 809
Amortisatsioonikulu	-2 061	-2 061
31.12.2017		
Soetusmaksumus	10 304	10 304
Akumuleeritud kulum	-7 556	-7 556
Jääkmaksumus	2 748	2 748

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto Peugeot Expee	2 157	2 157	0	0	3kuu Euribor+2,45%	EUR	2018
Kapitalirendikohustised kokku	2 157	2 157	0	0			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto Peugeot Expee	4 692	2 535	2 157	0	3kuu Euribor+2,45%	EUR	2018
Frontaallaadur John Deere	6 169	6 169	0	0	3 kuu Euribor+1,69%	EUR	2017
Kapitalirendikohustised kokku	10 861	8 704	2 157	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	4 750	32 773
Kokku	4 750	32 773

Lisa 9 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
Kasutusrenditulu	44 344	34 344
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	10 029	10 388

Kasutusrendina on välja renditud ettevõtte ruume ja telekommunikatsiooni ettevõtetele mastide paigaldamiseks rendi pindasid.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	21 184	37 981
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	21 184	867
1-5 aasta jooksul	63 219	3 363
Üle 5 aasta	6 906	7 363

Kasutusrendina renditakse maad Riigimetsa majandamiskeskuselt aasta maksega 228 EUR ja eraisikult aasta maksega 700 EUR. Alates 2017.a. sügisest renditakse ettevõttele 4 tarbesõidukit aasta maksumusega 20 256 EUR.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	81 903	81 903	0	0	
Võlad töövõtjatele	97 056	97 056	0	0	11
Maksuvõlad	43 210	43 210	0	0	5
Saadud ettemaksed	5 268	5 268	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	5 268	5 268	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	227 437	227 437	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	413 609	413 609	0	0	
Võlad töövõtjatele	109 126	109 126	0	0	11
Maksuvõlad	32 722	32 722	0	0	5
Muud võlad	33	33	0	0	
Muud viitvõlad	33	33	0	0	
Saadud ettemaksed	3 446	3 446	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	3 446	3 446	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	558 936	558 936	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	58 687	55 924
Puhkusetasude kohustis	2 465	4 332
Deklareerimata maksukohustused	30 733	35 094
Võlad maj. kulude eest/ Boonustasud	5 171	13 776
Kokku võlad töövõtjatele	97 056	109 126

Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	86 674	1 640 264	0	1 145 637	581 301
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	186 229	0	186 229	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	86 674	1 826 493	0	1 331 866	581 301
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	581 301	1 545 123	0	2 126 424	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	524 874	0	524 534	340
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	581 301	2 069 997	0	2 650 958	340

Lisa 13 Annetused ja toetused (eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	524 534	186 229
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	2 126 424	1 145 637
Mittesihtotsarbelised annetused ja toetused	826 752	814 004
Kokku annetused ja toetused	3 477 710	2 145 870
sh eraldi riigieelarvest	3 449 422	2 119 570
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	28 088	25 801
Äriühingute toetused	0	500
Spordiliidu toetus	200	0

Rahalised ja mitterahalised annetused	2017	2016
Rahaline annetus	3 477 710	2 145 871
Kokku annetused ja toetused	3 477 710	2 145 871

Lisa 14 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Majandustegevuse tulud	1 340 703	1 192 508
Kokku tulu ettevõtlusest	1 340 703	1 192 508

Lisa 15 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	15 335	0
Lootusetud nõuded	10 936	0
Muud	3 667	2 503
Kokku muud tulud	29 938	2 503

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-13 672	-3 296
Energia	-352 023	-320 127
Elektrienergia	-155 314	-160 851
Soojusenergia	-154 878	-117 698
Kütus	-41 831	-41 578
Mitmesugused bürookulud	-12 413	-13 941
Lähetuskulud	-2 450	-2 236
Koolituskulud	-8 335	-1 884
Riiklikud ja kohalikud maksud	-187	-393
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-12 676
Administreerimiskulud	-57 465	-33 722
Hoonete majandamiskulud	-179 618	-158 945
Rajatiste majandamiskulud	-46 547	-62 560
Sõidukite ülalpidamiskulud	-58 530	-61 530
Info - ja kommunikatsioonitehnoloogia kulu	-78 549	-57 654
Inventari majandamiskulud	-422 211	-82 169
Toiduained ja toitlustusteenused	-302 566	-251 193
Meditsiini - ja hügieenikulu	-2 772	-1 644
Spordiürituste korraldamine	-6 116	-15 790
Reklaamikulud	-35 952	-18 955
Riigilõivud	-1 423	-5 548
Loodusressursside kasutamise ja saastetasud	-1 581	-1 541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 582 410	-1 105 804

Soojusenergia kulud on tõusnud võrreldes eelmise perioodiga 31%, selle tingis uue sportlasmajutus hoone valmimine 2017.a teisel poolel. Sportlasmajutuse hoone valmimisega soetati hoonesse ka sisustus, mis kajastub inventari kulu suurenemisena. Uue hoone lisandumisega on seotud ka hoonete majandamiskulude kasv.

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-850 087	-795 490
Sotsiaalmaksud	-277 842	-257 792
Muud	-11 488	-12 693
Kokku tööjõukulud	-1 139 417	-1 065 975
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	78	75

Lisa 18 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	-7	-9
Muud kulud	-51	-184
Kokku muud kulud	-58	-193

Lisa 19 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-991	-990
Intressikulu kapitalirendilt	-218	-864
Kokku intressikulud	-1 209	-1 854

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	24	1 939
Muud intressitulud	0	426
Kokku intressitulud	24	2 365

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	107 938	108 945

Lisa 23 Muud bilansivälised nõuded	2017	2016
Tartu Ülikool	2 920 436	535 767
Kokku	2 920 436	535 767