

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja

registrikood: 90000618

tänava/talu nimi, Sakala tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10141

telefon: +372 5217344

e-posti aadress: jaan@sakala3.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15
Lisa 10 Annetused ja toetused	15
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Vastavalt asutajate—Kultuuriministeerium, Tallinna linn ja SEB Pank—otsusele 4. novembrist 1997 a. loodi Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja, eesmärgiga ehitada 20 aastat tegutsenud teatrile „Vanalinnastuudio“ oma hoone. 9. oktoobril 1999 AS Sakala Keskuse üldkoosolek otsustas anda osa Sakala tn 3 asuvast kinnistust tasuta hoonestusõiguse seadmiseks SA Vanalinna Teatrimaja käsutusse. Nimetatud hooneosa renoveeriti 2000 aasta jooksul tolle aja nõuetele vastavaks teatrimajaks. Renoveerimiseks ning teatrisaali tehnika ja inventari soetamiseks sõlmiti 2000. a maikuu SEB Pangaga investeerimislaenuleping summas 5 miljonit eesti krooni, tagasimaksu tähtajaga 5.12.2010.

Hoolimata sellest, et laen on tagasi makstud, Sihtasutuse Vanalinna Teatrimaja lõpetamine päevakorral ei ole. SA edasiseks eesmärgiks on põhikirjaliste eesmärkide täitmine, sealhulgas maja heaperemeheliku kasutamise jälgimine ja tagamine, seniks kuni maja on hoonestusõigusega SA kätte usaldatud.

2018 aasta detsembris otsustati likvideerida Sihtasutus Teater NO99, kellega oli sõlmitud 2013 aastal pikaajaline ruumide tasuta kasutamise leping, kus üheks tingimuseks oli hoone halduskulude tasumine otse teenuse pakkujale. Sellega seoses läks hoone haldamine üle SA Vanalinna Teatrimajale ja Kultuuriministeerium eraldas 2019 aastaks selleks majandamiskuludeks üle 200 000 euro. Samuti anti tasuta üle SA Teater NO99 kuuluvad varad ning kokkulepped.

Lavakunstikooliga sõlmitud kokkulepe oli 2019 aasta kevadel tuua lavale XXIX lennu ja Renate Keerdi lavastus Valgete Vete Sina. Etendust mängiti 2019 aastal 23 korda ja kokku käis etendust vaatamas 3081 teatrikülastajat.

2019 aastal jätkus Sakala 3 maja hooldamine ja remontimine, et saaks jätkuda ruumide rentimine etenduskunstidega tegelevatele kollektiividele. Restorani osas tegutseb püsirendilepingu alusel Foodgasm OÜ, samuti jätkuvad rendilepingud AS Eesti Teliaga, kes rendib ruume oma sidesõlme majutamiseks.

2019 aastal kuulusid SA Vanalinna Teatrimaja nõukogu koosseisu- nõukogu esimees Eduard Toman, nõukogu liige Monika Kuntsel Kultuuriministeeriumist asendati Katre Väliga, nõukogu liige Lennart Sundja Tallinna Linnavalitsusest ja nõukogu liige Katrin Solvak Rahandusministeeriumist. SA juhataja on Jaan Schmidt.

2020. aastal jätkab SA Vanalinna Teatrimaja struktuurselt jätkusuutliku majandustegevusega, milles kulude katmiseks piisavad vahendid tulevad lisaks riigitoetusele ka rendituludega teenitavast kasumist.

Sihtasutuse majandustegevust iseloomustavad olulised suhtarvud on järgnevad:

	2019	2018
Müügitulu	138 141	15 737
Müügitulu kasv (%)	778	10,53
Puhaskasum	25 008	-66 744
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,36	9,40

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2019 - müügitulu 2018)/müügitulu 2018*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	87 295	7 198	2
Nõuded ja ettemaksud	36 633	4 400	3
Kokku käibevarad	123 928	11 598	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	411 550	2 699	6
Kokku põhivarad	411 550	2 699	
Kokku varad	535 478	14 297	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	52 605	1 234	8
Kokku lühiajalised kohustised	52 605	1 234	
Kokku kohustised	52 605	1 234	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	457 865	79 807	
Aruandeaasta tulem	25 008	-66 744	
Kokku netovara	482 873	13 063	
Kokku kohustised ja netovara	535 478	14 297	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	271 329	8 164	10
Tulu ettevõtlusest	138 141	15 737	11
Kokku tulud	409 470	23 901	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-206 123	-2 017	12
Tööjõukulud	-142 451	-16 425	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 952	-72 203	6
Kokku kulud	-384 526	-90 645	
Põhitegevuse tulem	24 944	-66 744	
Muud finantstulud ja -kulud	64	0	
Aruandeaasta tulem	25 008	-66 744	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	24 944	-66 744	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	35 952	72 202	6
Kokku korrigeerimised	35 952	72 202	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 229	-1 345	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	51 370	322	
Kokku rahavood põhitegevusest	80 037	4 435	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	60	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	60	0	
Kokku rahavood	80 097	4 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 198	2 763	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	80 097	4 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 295	7 198	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	79 807	79 807
Aruandeaasta tulem	-66 744	-66 744
31.12.2018	13 063	13 063
Aruandeaasta tulem	25 008	25 008
Muud muutused netovaras	444 802	444 802
31.12.2019	482 873	482 873

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Vanalinna Teatrimaja 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad rahandusministri määrusega väljaantud Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja avaliku sektori finantsarvestuse- ja aruandluse juhend.

Raha

Kirjel raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel ning raha ekvivalente.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse põhitegevuse rahavoogude leidmiseks põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, põhitegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse tulemiaruaruande real muud tegevuskulud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi tulemiaruaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, 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 (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse osa hoonest, mida renditakse välja avalikku sektorisse mittekuuluvale üksusele renditulu teenimise eesmärgil või hoitakse turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ükski avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Kinnisvarainvesteering kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kinnisvara parendusväljaminekud, mis suurendavad kinnisvara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis kinnisvarainvesteeringuna. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui kinnisvarainvesteeringu objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui kinnisvara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on kinnisvarainvesteeringu objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Seoses SA Teater NO99 likvideerimisega saadi üleandmis-vastuvõtmise aktiga tasuta vara 444 801 euro väärtuses.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 5 000 eurost. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm lähtuvalt selle kasulikust elueast.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20 aastat
Masinad ja seadmed	10 aastat
Muu amortiseeruv põhivara	5 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse tulemiaruanandes muude tulude või muude kulude real. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Varade väärtuse testi ei tehta ega kajastata varade väärtuse langust kaetavale väärtusele avaliku teenuse osutamiseks vajalike põhivarade puhul, kui vara väärtus ei ole langenud selle riknemise või muul põhjusel osaliselt või täielikult kasutusest eemaldamise tõttu.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või sihtasutusel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Annetused ja toetused

Toetused jaotatakse järgmisteks liikideks:

1) sihtfinantseerimine – teatud projektipõhisel sihtotstarbel saadud ja antud toetused, mille puhul määratakse selle eesmärk koos mõõdikutega eesmärgi täitmise jälgimiseks, ajakava ja rahaline eelarve ning toetuse andja;

nõuab saajalt detailset aruandlust raha kasutamise kohta ning raha ülejääk tuleb maksta andjale tagasi;

2) tegevustoetused – antud ja saadud toetused, mis antakse saajale lähtudes tema põhikirjalistest ülesannetest ja arengudokumentides määratud eesmärkidest.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk; kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse

sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Toetust kajastatakse bilansis esmakordselt raha ülekandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustuste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval.

Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse meetodit, mille korral kajastatakse sihtfinantseerimise tulu ja selle arvel tehtud kulu või põhivara soetust mõlemal eraldi. Kui sihtfinantseerimine on küll laekunud, kuid selle arvel ei ole veel kulutusi tehtud, kajastatakse saadud vahendid ettemaksena. Kui sihtfinantseerimise saamisega seotud kulutused on tehtud ja puudub sisuline toetuse laekumata jäämise risk, kuid toetus on veel laekumata, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna ja nõudena.

Tegevustoetuse korral võib toetuse saaja seda kasutada suuremal määral oma äranägemisel, sh kas tegevuskulude või investeeringute soetamiseks. Toetusega võib kaasneda aruandlus tehtud kulutuste kohta, kuid see võib ka puududa. Eelarveaasta lõpuks järelejäänud raha võib nõuda tagasi, kuid sageli jäetakse see saajale järgmise perioodi kulutuste katteks. Tegevustoetusi kajastatakse alates 1.1.2015 kassapõhiselt.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata;

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järgselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui nendega seotud tulusid. Kulusid, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel kajastatakse nende tekkimise hetkel varana. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse sihtasutuse tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende pereliikmeid, samuti sihtasutusi, mittetulundusühinguid ja äriühinguid, kelle üle eelpoolnimetatud isikutel üksi või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju. Raamatupidamise aastaaruandes avaldatakse informatsioon eelpool nimetatud seotud osapooltega tehtud tehingute kohta, mis ei vasta õigusaktidele või raamatupidamiskohustuslase sisedokumentide üldistele nõuetele või turutingimustele.

Vastavalt 2013. aastal sõlmitud tasuta kasutamise lepingule on SA Vanalinna Teatrimaja andnud SA Teater NO99-le tasuta kasutamiseks Tallinnas, Sakala 3 sasuva hoone üldpinnas 3220 m². Vara kasutamise seotud kulud (sh. tasu kommunaalteenuste eest) tasub SA Teater NO99 otse teenuse pakkujale.

Alates 01.02.2019, seoses Teater NO99 likvideerimisega, on kõik majaga seotud halduskulud SA Vanalinna Teatrimaja kanda. Selleks suurendas Kultuuriministeerium tegevustoetust.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
SEB Pank	84 760	3 460
Riigikassa	1 925	3 738
Sularahakassa	610	0
Kokku raha	87 295	7 198

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 708	22 708	
Ostjatelt laekumata arved	23 704	23 704	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-996	-996	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 667	9 667	4
Muud nõuded	5	5	
Intressinõuded	5	5	
Ettemaksed	4 253	4 253	
Tulevaste perioodide kulud	4 188	4 188	
Muud makstud ettemaksed	65	65	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 633	36 633	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 224	3 224	
Ostjatelt laekumata arved	3 224	3 224	
Ettemaksed	1 176	1 176	
Tulevaste perioodide kulud	1 176	1 176	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 400	4 400	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 513	0	0	514
Üksikisiku tulumaks	0	1 464	0	97
Sotsiaalmaks	0	2 824	0	338
Kohustuslik kogumispension	0	154	0	20
Töötuskindlustusmaksed	0	149	0	25
Ettemaksukonto jääk	154		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 667	4 591	0	994

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2017		
Soetusmaksumus	85 956	85 956
Akumuleeritud kulum	-85 956	-85 956
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2018		
Soetusmaksumus	85 956	85 956
Akumuleeritud kulum	-85 956	-85 956
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2019		
Soetusmaksumus	85 956	85 956
Akumuleeritud kulum	-85 956	-85 956
Jääkmaksumus	0	0

	2019	2018
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	14 237	15 737
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	530	345

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Muud masinad ja seadmed			
31.12.2017					
Soetusmaksumus	1 608 618	6 900	183 862	1 799 380	
Akumuleeritud kulum	-1 544 928	-5 635	-173 915	-1 724 478	
Jääkmaksumus	63 690	1 265	9 947	74 902	
Amortisatsioonikulu	-63 690	-1 265	-7 248	-72 203	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	1 608 618	6 900	182 906	1 798 424	
Akumuleeritud kulum	-1 608 618	-6 900	-180 207	-1 795 725	
Jääkmaksumus	0	0	2 699	2 699	
Lisandumised äriühenduste kaudu	396 754	35 403	12 644	444 801	
Amortisatsioonikulu	-19 768	-5 572	-10 610	-35 950	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 039 933	88 835	277 006	2 405 774	
Akumuleeritud kulum	-1 662 947	-59 004	-272 273	-1 994 224	
Jääkmaksumus	376 986	29 831	4 733	411 550	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	32 428	32 428	
Võlad töövõtjatele	12 586	12 586	
Maksuvõlad	4 591	4 591	3
Saadud ettemaksed	3 000	3 000	
Muud saadud ettemaksed	3 000	3 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	52 605	52 605	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	240	240	
Maksuvõlad	994	994	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 234	1 234	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	12 586	0
Puhkusetasude kohustis	0	240
Kokku võlad töövõtjatele	12 586	240

2019 aastal töölepingu alusel töötajaid kokku 7, VÕS alusel 10
Töötasu võlgnevus 7 676 eurot, deklareerimata sotsiaalmaksud kokku 4910 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud tulemiaruanDES	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Personalikuludeks	130 854	130 854	10
Remondifond	12 800	12 800	10
Tegevuskuludeks	126 700	126 700	10
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	270 354	270 354	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	270 354	270 354	

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	270 354	8 164	9
ELF	975	0	
Kokku annetused ja toetused	271 329	8 164	
sh eraldi riigieelarvest	270 354	8 164	9

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Ruumide rent	85 625	15 737
Piletitulu	38 072	0
Muud tulud	14 444	0
Kokku tulu ettevõtlusest	138 141	15 737

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	34 478	0
Elektrienergia	16 158	0
Soojusenergia	18 320	0
Veevarustusteenused	2 553	0
Mitmesugused bürookulud	9 593	1 196
Kinnistute ja hoonete majandamiskulud	82 619	583
Infotehnoloogiline riistvara	5 925	238
Transport	1 488	0
Inventar	23 183	0
Autoriõigused	3 428	0
Etendusteeninduse kulud	41 799	0
Muud	1 057	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	206 123	2 017

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	107 815	12 276
Sotsiaalmaksud	34 636	4 149
Kokku tööjõukulud	142 451	16 425
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2019	2018

Arvestatud tasu	26 707	9 204
-----------------	--------	-------

Arvestatud tasud on kajastatud tulemiaruanDES kirjel tööjõukulud.