

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Luke Mõis

registrikood: 90008100

tänava nimi: Voika tn 23

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61601

telefon: +372 5088359

e-posti aadress: gea@nvv.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 Nõuded ja ettemaksud	11
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 4 Laenukohustised	13
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 7 Annetused ja toetused	14
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 9 Muud tulud	15
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 11 Tööjõukulud	16
Lisa 12 Intressikulud	16
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva	17
Lisa 15 Majandustegevuse jätkuvus	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

SA LUKE MÕIS TEGEVUSARUANNE 2019

Sihtasutus Luke Mõis on loodud avalikes huvides vahendite kogumiseks, vara valitsemiseks ja kasutamiseks oma põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

Sihtasutus Luke Mõis lähtub oma tegevuses heategevuslikkusest. Juhul, kui sihtasutus teenib oma kauba või teenuste osutamisel tulu, suunatakse teenitud vahendid sihtasutuse põhikirjaliste eesmärkide täitmiseks.

Sihtasutuse eesmärkideks on:

Luke mõisakompleksi arengu soodustamine ja toetamine ning mõisakompleksi loodus-, ajaloo- ja kultuuriväärtuste säilitamine.

Sihtasutuse peamised tegevusalad:

- a) turismi ja avalike vaba-aja veetmise võimaluste arendamine Luke mõisakompleksis ja selle lähiümbruses;
- b) Luke mõisakompleksis puhkevõimaluste mitmekesistamine ja arendamine;
- c) avalikkusele suunatud keskkonna-, haridus-, kultuuri- ning ajaloo teemaliste ürituste ja koolituste korraldamine ning läbiviimine;
- d) sihtotstarbeliste annetuste kogumine Luke mõisakompleksi arendamiseks.

Sihtasutus Luke Mõis moodustati 26. oktoobril 2007. aastal.

Sihtasutuse asutajaliikmeteks on 13 eraisikut ja Nõo Vald.

Sihtasutuse organiteks on juhatus ja nõukogu. Sihtasutuse tegevust juhib ja sihtasutust esindas 2019. aastal 4 liikmeline juhatus eesotsas juhatusesimehega. Sihtasutuse nõukogu on alates 26.06.2012 - 8 liikmeline. Sihtasutuse juhatuse ja nõukogu liikmed töötavad vabatahtlikkuse alusel, v.a. tasustamine erinevate projektide raames.

Sihtasutuse palgal oli 2019. aastal kolm töötajat: suvehooajal 2 kärnerimaja infotöötajat-kohviku teenindajat, kelle töötasu jagunes vastavalt tehtud töötundidele ning projektijuht, kes oli lapsehoolduspuhkusel. Projektijuhile asendajat ei palgatud. Palju tööd mõisas tehakse ka vabatahtlikkuse alusel. Suure osatähtsusega on annetuste kogumine.

Sihtasutusel on sõlmitud koostööleping Nõo vallaga kärnerimaja ülalpidamiskulude katmiseks ja infopunkti lahti hoidmiseks. 2019. aasta koostöölepingu summa oli 4933.- eurot.

2019. aasta tähtsamad üritused Luke mõisas:

- 19. mail toimus koostöös MTÜ-ga Luke Mõisa Üritused Luke Mõisa hooaja avaüritus, mis oli külastajatele tasuta.
- Üheksandat suve toimusid Luke mõisas tasuta perepäevad. Perepäevade eesmärk on keskkonnateemaliste teavitussyrituste korraldamine loodushuviliste sihtgrupile.
 - 2. juuni – PEREPÄEV „KALAD“
 - 16. juuni – ORIENTEERUMISE PEREPÄEV „Orienteerumine mõisapargis“
 - 5. juuli – perepäev ”Need salajased nahkhiired”
 - 21. juuli – MAALIMISE PEREPÄEV **EV100**
 - 11. august – MEISTERDAMISE PEREPÄEV **EV100**
 - 23. august – PEREPÄEV „LOODUSFILMIDE ÕHTU“
 - 22. september – PEREPÄEV „Kuidas valmistati õunamahla mõisates?“Mängiti teist aastat Luke mõisa teemalist etendust Luke Venus (lavastaja Janno Puusepp).
- Loodus- ja teatrilaager lastele toimus 8-11. juuli ja lõppes laagrilaste etendusega 11. juulil,
- 5. detsembrist - 11. detsembrini 2019 toimusid Luke mõisas talveprogrammid, milles kutsuti lapsi mängima mõisa muinasjuttu „Mõisa muinasjutt”.

Koostöös MTÜ –ga Luke Mõisa üritused korraldati mõisas mitmeid kontserte ja etendusi.

2019 . aastal ellu viidud olulisemad sihtfinantseeritavad projektid:

- 2019. aastal viidi läbi SA KIK poolt rahastatud projekt „Keskkonnahariduslikud teabepäevad peredele 2019“. Projekti raames toimus 5 tasuta perepäeva Luke Mõisas.
- 2019. aastal lõppes projekt „Kalandusteemalised teabepäevad Luke mõisas 2018-2019”
- 2019. aastal lõpetati Leader projekti ”Valitsejamaja etenduste ja näitusesaali rekonstrueerimine” ehitustööd. Projekti lõpparuanne kinnitatai 2020. aasta alguses.
- 2019. Aastal alustati Leader projektiga ”Luke mõisa käsitöökoja II korruse rekonstrueerimine”. Ehitustööd lõpetati, 2020. Aastasse jäi kasutusloa taotlemine ja lõpparuande esitamine.
- 2019. Aastal viidi läbi AHE-19 arenguhüpet ettevalmistav projekt (KYSK) ”Luke mõisa käsitöökojale äriplaani koostamine” ja esitati projektitaotlus AH-19 taotlusvooru ”Luke mõisa käsitöökoja käivitamine”. Aasta lõpus saime projektile positiivse vastuse. Projekt viiakse ellu 2020-2021.
- Vaiksemamahulisemaid projekte rahastati Kultuurkapitali ja Nõo Valla Omaalgatuse programmi raames.

Kõik projektid kulgesid edukalt.

Sihtfinantseeritud projektide raha kasutati rangelt ainult projektide elluviimiseks. Kõikide projektide lõppedes esitatakse detailsed lõpparuanded rahastajatele.

SA Luke Mõis tähtsamad saavutused aastal 2019:

- Koguti annetusi Luke mõisa taastamiseks ja põhikirjaliste tegevuste elluviimiseks 24 718 eurot.
- **Toodete ja teenuste müük** kokku **39 695** eurot, millest renditulu 3 304 eurot, toodete ja teenuste müük 30 617 eurot ja tulu haridusalasest tegevusest 5 774 eurot.
- Muude tulude all on kindlustushüvitus summas 5 990 eurot, - 27. oktoobri sügistormi kahjustus - uuele käsitöökojale kukkus peale puu.
- Sihtasutuse eestvedamisel tegutseb Luke mõisa kärnerimajas kohvik.
- 2019 lõpetati valitsejamaja etenduste- ja näitusesaali rekonstrueerimisega Leader projekti raames.
- 2019 lõpetati käsitöökoja II korruse, trepi, kamina ehitustööd.
- Paigaldati mõisakivist teed käsitöökoja krundile.
- Alustasime käsitöökojas töötubadega.
- Näitusesaali valmisid Knorringute maalidest koopiad;
- Kokku Luke mõisa teenindatud külastajaid: 9037 inimest ilma õppeprogrammideta.
- Õppeprogrammidel osalejaid 2019 - 777 inimest
- Kokku Luke mõisa teenindatud külastajad 2019 – **9814 inimest** (s.h. õppeprogrammid 777)

SA Luke Mõis tegevus on avalikkusele suunatud eelkõige kahes valdkonnas, mille osatähtsust võib 2019. aastal hinnata alljärgnevalt:

- Avalikkusele suunatud kultuuriväärtusliku objekti - Luke mõisakompleksi hooldamine, majandamine, haldamine, uuendamine ja rekonstrueerimine (1/2) – Luke mõisakompleks on avalikuks kasutamiseks avatud kõikidele sihtgruppidele.
- Lastele ja noortele ning täiskasvanutele suunatud loodus-, kultuuri- ja keskkonnaharidus, mille käigus viiakse läbi kultuuritegevusi, loodusõppeprogramme ja käivitatakse uusi tegevusi ja projekte keskkonnateadlikkuse tõstmiseks nii laste kui täiskasvanute seas, millest olulisemateks on tasuta perepäevad Luke mõisapargis, õppeprogrammid ja teatrilaager (1/2).

Eelkõige eelpoolnimetatud kahe tegevuse elluviimiseks otsitakse ka täiendavaid rahastamisvõimalusi projektide kaudu. SA Luke Mõis tegevusest üsna atvestatava osa võtab ka projektide kirjutamine ja aruannete koostamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 904	5 353	
Nõuded ja ettemaksud	5 583	40 902	2
Kokku käibevarad	25 487	46 255	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	449 907	396 434	3
Kokku põhivarad	449 907	396 434	
Kokku varad	475 394	442 689	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	84 420	72 385	4
Võlad ja ettemaksud	3 902	41 982	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 500	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	100 822	114 367	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	12 493	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	160 179	110 902	
Kokku pikaajalised kohustised	160 179	123 395	
Kokku kohustised	261 001	237 762	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	204 927	167 751	
Aruandeaasta tulem	9 466	37 176	
Kokku netovara	214 393	204 927	
Kokku kohustised ja netovara	475 394	442 689	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	45 459	68 246	7
Tulu ettevõtlusest	39 695	39 244	8
Muud tulud	5 990	0	9
Kokku tulud	91 144	107 490	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 137	-8 357	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 109	-35 005	10
Tööjõukulud	-16 279	-12 379	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 573	-6 779	3
Muud kulud	-38	-278	
Kokku kulud	-81 136	-62 798	
Põhitegevuse tulem	10 008	44 692	
Intressikulud	-542	-7 517	12
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	9 466	37 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	10 008	44 692	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	13 573	6 779	3
Muud korrigeerimised	0	-20 200	
Kokku korrigeerimised	13 573	-13 421	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 319	-40 331	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-38 080	40 906	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	20 820	31 847	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-67 046	-95 065	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 046	-95 065	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	6 000	
Saadud laenude tagasimaksud	-1 000	-27 000	
Makstud intressid	0	-530	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	61 777	69 457	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	60 777	47 927	
Kokku rahavood	14 551	-15 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 353	20 644	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 551	-15 291	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 904	5 353	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	167 751	167 751
Aruandeaasta tulem	37 176	37 176
31.12.2018	204 927	204 927
Aruandeaasta tulem	9 466	9 466
31.12.2019	214 393	214 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse Luke Mõis (edaspidi "Sihtasutus") 2019.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruande standarditega. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. 2019.aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, tulemiaruanne, rahavoogude aruanne ja netovara muutuste aruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kassa sularahajääki. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äri-tegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindus). Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete alla-hindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud kuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäolisete nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1917 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on suurem kui üks aasta, kuid maksumus alla 1917 eurot, kantakse kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised 3-8%	30 aastat
Masinad ja seadmed 10-20%	10 aastat
Inventar ja IT seadmed 20-40%	5 aastat

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule

elueale eraldi amortisatsiooninormid. Piiramata kasutusega objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki finantskohustisi (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglase väärtuses). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu

lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alatesbilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta

õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest). Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimisena kajastatakse teatud sihtotstarbel ja teatud tingimustel saadud toetust, mille saamiseks sihtasutuse tegevus peab vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele ning mille eest sihtasutus ei anna otseselt vastu kaupu ega teenuseid.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise 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.

Tegevustoetustena kajastatakse antud ja saadud toetused, mis antakse saajale lähtudes tema põhikirjalisest ülesannetest ja arengudokumentides määratud eesmärkidest. Sihtfinantseerimist kajastatakse bilansis esmakordselt raha

üleandmisel või laekumisel või sihtfinantseerimisega seotud nõuete, kohustiste, tulude ja kulude arvelevõtmise kuupäeval.

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk. Tegevustoetused kajastatakse tuluna raha laekumisel.

Varade sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglane väärtus) ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5; vara soetamiseks saadud siht-finantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui on täidetud kõik vara siht-finantseerimisega kaasnevad kriteeriumid.

Tulud

Sihtasutuse tuludeks aruandeperioodil olid sihtasutusele eraldatud toetused ning tulud majandustegevusest (ürituste ja matkade korraldamine, kaupade müük, renditulu, toitlustamine jne.) Tulude kirjendamisel lähtutakse raamatupidamise seadusega kehtestatud põhimõtetest. Tulu majandustegevusest kajastatakse siis, kui kõik olulised riskid on üle läinud ostjale ning tulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Annetused võetakse arvele nende laekumisel.

Sihtotstarbelised toetused kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks antud toetused olid mõeldud.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: Nõo vallavalitsus ; tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende pereliikmed, kelleks loetakse vähemalt abikaasa, elu kaaslane ja laps; sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud, kelle üle eelmises punktis nimetatud isikutel või koos pereliikmetega on valitsev või oluline mõju. Raamatupidamise aastaaruandes avalikustatakse tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja olulised soodustused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Ettemaksed	172	172
Tulevaste perioodide kulud	172	172
Sihtfinantseerimise nõue	5 411	5 411
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 583	5 583
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	210	210
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-210	-210
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Sihtfinantseerimise nõue	40 901	40 901
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 902	40 902

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 627	161 536	21 687	171 693	357 543
Akumuleeritud kulum	0	-27 708	-21 687	0	-49 395
Jääkmaksumus	2 627	133 828	0	171 693	308 148
Ostud ja parendused	0	0		95 065	95 065
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0		95 065	95 065
Amortisatsioonikulu	0	-6 779	0	0	-6 779
Ümberliigitamised	0	213 874	0	-213 874	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	213 874	0	-213 874	0
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 627	375 410	21 687	52 884	452 608
Akumuleeritud kulum	0	-34 487	-21 687	0	-56 174
Jääkmaksumus	2 627	340 923	0	52 884	396 434
Ostud ja parendused	0	0		67 046	67 046
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0			
Amortisatsioonikulu	0	-13 573	0	0	-13 573
Ümberliigitamised	0	93 749	0	-93 749	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	93 749	0	-93 749	0
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 627	469 159	21 687	26 181	519 654
Akumuleeritud kulum	0	-48 060	-21 687	0	-69 747
Jääkmaksumus	2 627	421 099	0	26 181	449 907

Valitsejamaja tööd lõpetati 2019.a. detsembris ja lõpetamata ehitise summa 93 749 eurot võeti arvele hoonete all. Lõpetamata projektide real on käsitöökoja 2. korruse renoveerimise summad.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikud	71 638	71 638			0	euro	31.12.2020
Lühiajalised laenud äriühingud	12 782	12 782			0	euro	31.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	84 420	84 420					
Laenukohustised kokku	84 420	84 420					
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Äriühingud	12 240	3 196	9 044		0	euro	05.01.2020
Eraisikud	72 638	69 189	3 449		0	euro	26.10.2020
Pikaajalised laenud kokku	84 878	72 385	12 493				
Laenukohustised kokku	84 878	72 385	12 493				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 451	3 451	
Võlad töövõtjatele	451	451	6
Kokku võlad ja ettemaksed	3 902	3 902	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 567	41 567	
Võlad töövõtjatele	415	415	
Kokku võlad ja ettemaksed	41 982	41 982	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	35	39
Puhkusetasude kohustis	391	361
Deklareerimata maksud	25	15
Kokku võlad töövõtjatele	451	415

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 808	12 573
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	5 000	33 226
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	29 651	22 447
Kokku annetused ja toetused	45 459	68 246
sh eraldi riigieelarvest	7 063	0
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	7 900	12 698
sh eraisiku annetused	24 718	17 749

Saadud toetused, mis võetud üles põhivara sihtfinantseerimise kohustisena:

PRIA-st Leader meede valitsejamaa renoveerimiseks 49 277 eurot, võetud üles põhivara sihtfinantseerimise kohustisena.

Põhivara sihtfinantseerimise tulu arvestatud summas 5000,00:

Nõo VV valitsejamaa renoveerimiseks saadud toetus 5000 eurot,

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kokku 10 808,00:

KYSK toetus 4000,00 " Arenguhüppe ettevalmistav toetus;

Kultuuriministeerium teatrilaager 874,00;

Nõo VV omaalgatuse fond teatrilaager 400,00;

Nõo VV suveürituste toetus 2500,00;

KIK pr 16644 keskkonnahariduslikud projektid 1056,00;

KIK pr 14831 kalanduslikud teabepäevad 533 eurot,

Kultuurkapitali projektid 600,00 ja projektide kaasfinantseerimine 845,00.

Mittesihtotstarbelised annetused kokku 29 651,00:

Nõo VV 4933,00;

eraisikute annetused 24 718,00.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Renditulu mitteiluruumidelt	3 304	3 105
Muu toodete, teenuste müük	30 617	25 371
Tulu haridusalasest tegevusest	5 774	10 768
Kokku tulu ettevõtlusest	39 695	39 244

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Kindlustushüvitis	5 990	0
Kokku muud tulud	5 990	0

Tormikahjude kindlustushüvitiseks 5990,00 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	2 831	2 848
Elektrienergia	2 831	2 848
Veevarustusteenused	1 054	440
Mitmesugused bürookulud	3 779	4 397
Koolituskulud	1 698	256
Inventari kulud	2 225	2 836
Ürituste korraldamine	8 106	7 148
Kinnistu kulud	10 745	5 223
Infotehnoloogiakulud	646	320
Toitlustamine	12 025	11 537
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 109	35 005

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	12 167	9 252
Sotsiaalmaksud	4 112	3 127
Kokku tööjõukulud	16 279	12 379
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	2 863	2 891
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	0	530
Intressikulu diskonteeritud pikaajalistelt laenudelt	542	6 987
Kokku intressikulud	542	7 517

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	36 492	33 437
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud
Asutajad ja liikmed	4 281	254	1 940
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	828	1 226

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

Arvestatud tasu	897	58
-----------------	-----	----

Lisa 14 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2019. aasta lõpus hakkas üle maailma levima SARS-CoV-2 viirus, mis oluliselt mõjutab maailma majandust. Tegemist on mittekorrigeeriva aruandekuupäevajärgse sündmusega, mis ei mõjuta ettevõtte 2019. aasta finantsnäitajaid, kuid millel võib olla mõju ettevõtte 2020. aasta majandustulemustele ning olulistele hinnangutele (sealhulgas nõuete väärtusele). Ettevõtte juhtkond ei oska hetkel kriisi mõju majandustulemustele rahaliselt hinnata, kuid on siiski veendunud, et ettevõtte tegevuse jätkuvus ei ole ohus.

Lisa 15 Majandustegevuse jätkuvus

Bilansipäeva 31.12.2019 seisuga ületavad sihtasutuse lühiajalised kohustused käibevara 75 335 euro võrra. Lühiajaliste kohustuste ülekaal on seotud pikaajaliste intressita laenude ümber klassifitseerimisest lühiajaliseks nende tähtaegade kätte jõudmisel. Samas on sihtasutusel kokkulepped laenuandjatega nende laenude ajatamiseks vastavalt sihtasutuse tegevus- ja investeerimisplaanidele. Seetõttu ei tekita lühiajaliste kohustuste ülekaal ohtu sihtasutuse tegevuse jätkuvusele. Sihtasutus suudab igapäevase tegevuse käigus täita oma kohustusi ja realiseerida varasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2020

Sihtasutus Luke Mõis (registrikood: 90008100) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEA JÄRVELA	Juhatuse liige	26.06.2020
Resolutsioon:	Majandusaasta aruande kinnitamise poolt	
AIVAR KUUSKVERE	Juhatuse liige	26.06.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	
HEINO RUUL	Juhatuse liige	26.06.2020
RAIN SANGERNEBO	Juhatuse liige	26.06.2020
Resolutsioon:	kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Luke Mõis nõukogule

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Luke Mõis raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Sihtasutus Luke Mõis finantsseisundit seisuga 31.12.2019 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toivo Alajõe

Vandeaudiitori number 220

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

27.06.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Luke Mõis (registrikood: 90008100) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO ALAJÕE	Vandeaudiitor	27.06.2020

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5088359
E-posti aadress	gea@nvv.ee