

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2018

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2018

**nimi:** mittetulundusühing MTÜ Lilleoru

**registrikood:** 80143446

**tänava/talu nimi,** Lilleoru

**maja ja korteri number:**

**küla:** Aruvalla küla

**vald:** Rae vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 75320

**telefon:** +372 56695752, +372 56499199

**e-posti address:** [ave.oit@lilleoru.ee](mailto:ave.oit@lilleoru.ee)

**veebilehe address:** [www.lilleoru.ee](http://www.lilleoru.ee)

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Tulemiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Netovara muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 6 Materiaalsed põhivarad</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 7 Laenukohustised</b>	<b>14</b>
<b>Lisa 8 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>15</b>
<b>Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 11 Annetused ja toetused</b>	<b>16</b>
<b>Lisa 12 Tulu ettevõtlusest</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 14 Jagatud annetused ja toetused</b>	<b>17</b>
<b>Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 16 Tööjõukulud</b>	<b>18</b>
<b>Lisa 17 Seotud osapooled</b>	<b>18</b>
<b>Aruande allkirjad</b>	<b>20</b>

## Tegevusaruanne

Mittetulundusühing MTÜ Lilleoru asutati 18. märtsil 2001.a. ja kanti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 17. aprillil 2001.a.

MTÜ tegevuse eesmärgiks on kaasa aidata inimese terviklikule arengule õppimisvõimaluste pakkumise ja arengut soodustavate tingimuste loomise kaudu. Eesmärkide saavutamiseks ühing uurib, kogub ja säilitab maailma vaimseid õpetusi ja põlisrahvaste vaimuvara ning propageerib ja kujundab terviklikku, loodussäästlikku ning tervislikku eluviisi ja elukeskkonda; koostab ja kirjastab õppematerjale, korraldab koolitusi.

EMTAK kood 9499 Muude mujal liigitamata organisatsioonide tegevus.

2018. aastal jätkati nädalavahetustel regulaarselt toimuvate loeng-praktikumide korraldamist, millest osad olid suunatud ühingu liikmeskonnale (üle 100 osaleja) ja osad avalikud loengud (ca 50 osalejat). Läbi viidud loengud ja treeningud põhinevad enesearengu- ja joogaõpetustel ning nende eesmärgiks on inimese teadlik areng, tervise ja heaolu parandamine. Samuti toimusid suvel ja talvel juba traditsiooniks saanud joogalaagrid ehk ritriidid, millel osales ca 90 inimest.

Lisaks ülaltoodud regulaarüritustele leidsid Lilleoru õppekeskuses aset veel mitmed laiemat kandepinda omavad kursused või üritused. Jätkusid Ingvar Villido kursused sarjas "Teadliku Muutuse Kunst", avalikud loengud ja kriya jooga kursused. Suvel toimus koostöös Euroopa ökokülade võrgustikuga rahvusvaheline kestliku arengu konverents, mis tõi kokku enam kui 500 külalist 46 riigist üle kogu maailma. Toimusid ka mitmed väiksemad külalislektorite juhendatud kursused, samuti talgupäevad ja higistamistelgi tseremooniad ning Teadliku Muutuse Kunsti kokkutulek. Suve jooksul võeti vastu mitmeid ekskursiooni grupe erinevatest paikadest üle Eesti ja külalisi välisriikidest.

2018. aasta oli oluline teetähis: sügise algul avas ukсед endise Põhuteatri puitkonstruktsioonile ehitatud uus külastus- ja koolituskeskus, mis kannab nimetust Teadlikkuse Rakendamise Kool ja mille avarad ruumid loovad Lilleoru keskusele mitmeid võimalusi uuteks rahvusvahelisteks arenguteks. Uue hoone katuse all tegutseb ka Lilleoru Põhikool, kus õpib esimesel õppeaastal 1.-2. liitklassis 8 last ja kus lapsed õpivad koolitükkide kõrval arendama ka enda tähelepanu ja keskendumisvõimet, tulema toime emotsioonidega ja kasvama iseseisvaks inimeseks.

2018. aastal jätkati taimeteede valmistamist ja müüki. Koostöös Lilleoru Keskus OÜ-ga, mille ainuomanikuks on Lilleoru MTÜ (rahaline pool kajastatud Lilleoru Keskuse aruandes), jätkati raamatute kirjastamist, turustati varasemaid väljaandeid. Jätkati ka veenõude ja veepudelite müüki ökopoodides ja mujal Eestis.

Ühingu esindajad osalesid kahel rahvusvahelisel kogunemisel: Green Phoenix koostöökohtumisel Shveitsis ja Holistic Visions sümposiumil Hispaanias.

2018. aasta investeringute peamiseks rahastamisallikaks olid annetused, liikmemaksud ning jooksvate tulude-kulude ülejääk. Ühingu põhitegevuse tulud 2018. a. moodustasid 333 668 eurot, põhitegevuse kulud 329 816 eurot. Tulude ja kulude täpsem struktuur on kajastatud tulude ja kulude aruandes.

MTÜ tööd korraldab juhatus, mis koosneb 5 liikmest. Juhatus töö juhib juhatuses esinaine. Juhatus ja projektide juhid tegutsevad üldjuhul vabatahtlikkuse alusel ning juhatus liikme lepinguga töötavaid isikuid oli 1, tähtajatu töölepinguga töötavaid isikuid oli 1,0 koormusega 1 ja osalise koormusega 8 töötajat. Tööjõukulude summa kokku oli 2018. aastal 53 349 eurot. Juhatuses liikmetele maksti 2018. aastal töötasu kokku koos sotsiaalmaksuga 19 638 eurot.

Ühingul oli 2018. aasta lõpu seisuga 127 lihtliiget ja 2 auliiget.

2019. aastal on plaanis jätkata inimese teadlikule arengule ja eluviisile, tervise ja heaolu parandamisele suunatud kursuste ja treeningute korraldamist: aastaringi loengute ja meistriklasse, lühemate ja pikemate kursuste ja laagrite vormis. Fookuses on uue külastus- ja koolituskeskuse hoone tegevustega täitmine, toitlustusteenuse käivitamine ning mitmed teised arendustegevused. Koostöös Lilleoru Keskus OÜ-ga jätkub kirjastus- ja kaubandustegevus, veenõude ja veepudelite turustamine Eestis.

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 313	97 521	2
Nõuded ja ettemaksed	55 772	43 424	3,4
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>115 085</b>	<b>140 945</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	5
Materiaalsed põhivarad	942 840	829 094	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>945 396</b>	<b>831 650</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 060 481</b>	<b>972 595</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	110 490	27 582	7
Võlad ja ettemaksed	60 624	71 262	4,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 863	17 300	9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>173 977</b>	<b>116 144</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	101 368	119 244	7
Võlad ja ettemaksed	0	412	
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>101 368</b>	<b>119 656</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>275 345</b>	<b>235 800</b>	
Netovara			
Reservid	511 791	474 081	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	273 291	262 521	
Aruandeaasta tulem	54	193	
<b>Kokku netovara</b>	<b>785 136</b>	<b>736 795</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>1 060 481</b>	<b>972 595</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	120 976	97 844	10
Annetused ja toetused	193 291	229 214	11
Tulu ettevõtlusest	19 401	10 386	12
<b>Kokku tulud</b>	<b>333 668</b>	<b>337 444</b>	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-183 679	-227 236	13
Jagatud annetused ja toetused	-1 134	0	14
Mitmesugused tegevuskulud	-73 930	-52 034	15
Tööjõukulud	-53 349	-49 735	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 724	-11 268	6
<b>Kokku kulud</b>	<b>-329 816</b>	<b>-340 273</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>3 852</b>	<b>-2 829</b>	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 798	3 022	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>54</b>	<b>193</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 852	-2 829	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	17 724	11 268	
Muud korrigeerimised	-220 402	-196 388	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-202 678</b>	<b>-185 120</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 348	978	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-10 637	38 202	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	214 211	207 580	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-7 600</b>	<b>58 811</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-193 916	-289 911	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	62 446	48 517	
Antud laenud	-11 800	-12 850	
Antud laenude tagasimaksud	3 600	20 550	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-139 670</b>	<b>-233 694</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	93 686	143 848	
Saadud laenude tagasimaksud	-29 346	-13 387	
Makstud intressid	-3 565	-292	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	48 287	34 035	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>109 062</b>	<b>164 204</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-38 208</b>	<b>-10 679</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	97 521	108 200	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-38 208</b>	<b>-10 679</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	59 313	97 521	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2016</b>	448 408	254 160	702 568
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2016</b>	448 408	254 160	702 568
Aruandeaasta tulem		193	193
Muutused reservides	25 673	8 361	34 034
<b>31.12.2017</b>	474 081	262 714	736 795
Aruandeaasta tulem		54	54
Muutused reservides	37 710	10 577	48 287
<b>31.12.2018</b>	511 791	273 345	785 136

Tasuta üle antud varad, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast kajastatakse reservide all:

Maa 109 928 eurot

Hooned 401 863 eurot

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Mittetulundusühing MTÜ Lilleoru 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

#### Tütarettevõtted

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Kooskõlas raamatupidamise seaduse paragrahvile 29 ei ole koostatud konsolideeritud aruannet kuna konsolideeritud näitajad ei ületa väikese konsolideerimisgrupi tingimusi. Tütarettevõtte on kajastatud kasutades soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses (ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimunud tehingu puhul omandatud netovara bilansilises väärtuses), ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Tütär- ja sidusettevõtjate poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel finantstuluna, kui emaettevõtjal tekib õigus neile dividendidele.

### Nõuded ja ettemaksud

#### Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

#### Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

### Varud

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad



**Materiaalne põhivara**

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1500 eurot ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud ostestest kuludest: teenustasud, mittetagastuvad maksud, jne. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 2-10%
- seadmed ja inventar kuni 35%

Maad ei amortiseerita.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 1500 eurot

**Finantskohustised**

Finantskohustised

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

**Annetused ja toetused**

Sihtfinantseerimine ja muud sihtlaekumised

Mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud).

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa (tasuta saadud vara soetusmaksumus on null). Soetatud vara kajastatakse edaspidi nagu tavalist põhivara.

Tasuta üle antud varasid, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

**Tulud**

Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine on selles perioodis tegelikult kindel. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

**Kulud**

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

**Seotud osapooled**

Seotud isikuteks on töötajad, juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Rahavoogude aruanne

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega kajastatakse raamatupidamise aruandes. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	21 012	429
Pangakontod	38 301	97 092
<b>Kokku raha</b>	<b>59 313</b>	<b>97 521</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 651	4 651
Ostjatelt laekumata arved	4 651	4 651
Muud nõuded	49 495	49 495
Laenuõuded	40 800	40 800
Intressinõuded	3 009	3 009
Viitlaekumised	5 686	5 686
Nõuded sihtfinantseerimisest	1 626	1 626
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>55 772</b>	<b>55 772</b>
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96	96
Ostjatelt laekumata arved	96	96
Muud nõuded	40 125	40 125
Laenuõuded	32 600	32 600
Intressinõuded	1 590	1 590
Viitlaekumised	5 935	5 935
Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud	3 203	3 203
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>43 424</b>	<b>43 424</b>

Kirjel viitlaekumised 5 686 eurot kajastuvad 2018. aasta eest arvestatud liikmete tasud, mis laekuvad 2019. aastal. Kirjel muud

nõuded- laenuõuded on kajastatud Lilleoru Keskus OÜ-le antud laen 40 800 eurot, tähtajaga 31.12.2019. Laenult on arvestatud intressi 3 009 eurot.

Sihtasutuse Archimedes noorteagentuuri programmi Erasmus+ pojecti "Support for Sustainability" (vabatahtliku kaasamine) laekus 2017. aastal 6 505 eurot. Projektiga seotud kulutusi tehti 2017. aastal 839 eurot ja 2018. aastal 7293 eurot. Projekti toetus kokku on 8 132 eurot. Kirjel Nõuded sihtfinantseerimisest summas 1 626 eurot on kajastatud Archimedes vabatahtlike programmi toetus, mis laekub 2019.aastal. (vaata lisa 11).

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	286	656
Sotsiaalmaks	1 408	1 418
Kohustuslik kogumispension	71	54
Töötuskindlustusmaksed	112	91
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 877</b>	<b>2 219</b>

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud maksud, mis on arvestatud 2018. aasta eest ja mille maksetähtajad on 2019. aasta jaanuaris.

## Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
11514140	Lilleoru Keskus OÜ	Eesti	58111;47789	100	100

02.07.2008. aastal asutati Lilleoru Keskus OÜ. Osahingu osakapital koosneb ühest 2 556 eurosest osast, mis kuulub 100% MTÜ Lilleorule.

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
<b>31.12.2016</b>							
Soetusmaksumus	109 928	231 138	9 237	9 237	395 256	395 256	745 559
Akumuleeritud kulum		-137 420	-9 170	-9 170			-146 590
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	93 718	67	67	395 256	395 256	598 969
Ostud ja parendused		8 960			232 434	232 434	241 394
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		8 960			232 434	232 434	241 394
Amortisatsioonikulu		-11 258	-11	-11			-11 269
<b>31.12.2017</b>							
Soetusmaksumus	109 928	240 098	9 237	9 237	627 690	627 690	986 953
Akumuleeritud kulum		-148 678	-9 181	-9 181			-157 859
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	91 420	56	56	627 690	627 690	829 094
Ostud ja parendused		47 863	29 677	29 677	53 930	53 930	131 470
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		47 863			53 930	53 930	101 793
Muud ostud ja parendused			29 677	29 677			29 677
Amortisatsioonikulu		-17 435	-289	-289			-17 724
Ümberliigitamised		645 036			-645 036	-645 036	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		645 036			-645 036	-645 036	0
<b>31.12.2018</b>							
Soetusmaksumus	109 928	932 997	38 914	38 914	36 584	36 584	1 118 423
Akumuleeritud kulum		-166 113	-9 470	-9 470			-175 583
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	766 884	29 444	29 444	36 584	36 584	942 840

Sihtfinantseerimise teel saadud vara on kajastatud bilansis netosetusmaksumuses- vara soetusmaksumusest arvatakse maha saadud sihtfinantseerimise summa.

Sihtfinantseerimise teel soetatud varade bilansiväline maksumus on:

hooned ja ehitised soetusmaksumus 174 245 eurot.

muu põhivara soetusmaksumus 4 265 eurot.

lõpetamata ehitised soetusmaksumus 20 329 eurot.

Varad, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast on kajastatud bilansis sissemaksetena põhikapitali.

Lõpetamata ehitusena võeti 2018. aastal arvele uue koolitushoone kulutused summas 73 417 eurot, biopuhasti soetus ja paigaldus 18 000 eurot

ja ventilatsiooniseadmed 24 960 eurot. Soetusmaksumust vähendati saadud sihtfinantseerimise summa võrra 62 447 eurot.

2018.aasta septembrikuus võeti põhivarana arvele uus koolitushoone ja koolitushoone ehitamiseks tehtud kulud tõsteti lõpetamata projektide alt ehitiste alla kokku summas 572 595 eurot. Lisaks tõsteti lõpetamata projektide alt ehitiste alla koolitushoone biopuhasti summas 19 926 eurot, maakütteseadmed summas 19 539 eurot ja ventilatsioonisüsteem summas 32 976 eurot.

2018. aastal soetati uus veetööstustehnika summas 7 102 eurot, lehtla 1 575 eurot ja tehti koolitushoonele parenduskulusid summas 39 186 eurot.

Koolitushoone biopuhasti ja maakütteseadmete soetuseks ja paigalduseks taotleti 2016. aastal PRIA leader projektitoetus, projekti maksumus kokku 98 663 eurot, millest omafinantseering oli 39 465 eurot ja projekti finantseering oli 59 198 eurot. Projekti "Tehnoloogilised seadmed Lilleoru uuele külastus- ja koolituskeskusele" raames soetati 2016. aastal biopuhasti ja maakütteseadmed kokku summas 80 663 eurot, mis kajastati koolitushoone lõpetamata ehituse kuludena. 2017. aastal laekus projektitoetus summas 48 398 eurot ja 2018 aastal laekus lõplik makse 10 800 eurot. 2018. aastal lõpetati projekti raames biopuhasti ja maakütteseadmete soetamine ja paigaldamine ning need võeti ehitistena arvele.

Koolitushoone ventilatsiooniseadmete soetuseks ja paigalduseks taotleti 2017. aastal PRIA leader projektitoetus "Ventilatsiooniseadmed Lilleoru uuele külastus- ja koolituskeskusele", projekti maksumus kokku 116 370 eurot, millest omafinantseering oli 46 548 eurot ja projekti finantseering oli 69 822 eurot. Projekti raames soetati 2017. aastal ventilatsiooniseadmed ja rajati teed ja parkla kokku summas 86 077 eurot, mis kajastati koolitushoone lõpetamata ehituse kuludena. 2018. aastal tehti lisaks kulusi summas 24 960 eurot ja ventilatsioonisüsteem võeti ehitistena arvele kokku summas 82 440 eurot, millest projekti toetus on 49 464 eurot ja omafinantseering 32 976 eurot. 2018.aastal laekus projekti toetus summas 51 646 eurot. Sama projekti raames tehtud teede ja parklate väljaehitamine on kajastatud 2018.aastal lõpetamata ehitistena summas 14 976 eurot.

2018. aastal saadi lisaks PRIA leader projektitoetust Lilleoru koolitushoone sisustuse jaoks. Projekti maksumus kokku 116 269 eurot, millest omafinantseering oli 46 508 eurot ja projekti finantseering oli 69 761 eurot. 2018. aastal võeti muu põhivarana arvele projekti raames soetatud sisustus summas 28 841 eurot.

Lisaks soetati 2018. aastal väljaspool projekti salvestusseadmeid summas 836 eurot.

PRIA leader projektitoetuste tingimuseks on, et toetuse saaja on kohustatud võtma toetuse abil tehtud investeeringu sihtotstarbeliselt kasutusse 2 aasta jooksul ning säilitama ja sihtotstarbeliselt kasutama investeeringu objekti vähemalt 5 aastat PRIA poolt viimase toetusosa väljamaksmisest.

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikutelt	16 000	16 000			0%	euro	31.12.2019
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	16 000	16 000					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud äriühingutelt	53 800	53 800			3,5%-5%	euro	31.12.2019
Pikaajalised laenud eraisikutelt	28 892	28 892			0%	euro	31.12.2019
Pikaajaline pangalaen	113 166	11 798	101 368		2,3%	euro	15.09.2022
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	195 858	94 490	101 368				
<b>Laenukohustised kokku</b>	211 858	110 490	101 368				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikutelt	16 000	16 000			0%	euro	31.12.2018
Pikaajalise pangalaenu tagasimaksud järgmisel perioodil	11 582	11 582			2,3%	euro	31.12.2018
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	27 582	27 582					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud äriühingutelt	21 800		21 800		3,5%	euro	31.12.2019
Pikaajalised laenud eraisikutelt	24 964		24 964		0%	euro	31.12.2019
Pikaajaline pangalaen	72 480		72 480		2,3%	euro	15.09.2022
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	119 244		119 244				
<b>Laenukohustised kokku</b>	146 826	27 582	119 244				

Uue koolitushoone rajamiseks saadud lühiajaline laen oli 31.12.2018 seisuga 16 000 eurot. 2018. tagastati biopuhasti soetamiseks saadud laen 10 000 eurot ja võeti uus lühiajaline laen koolitushoonele 10 000 eurot.

Pikaajaliste laenude all on kajastatud laenud koolitushoone rajamiseks. Eraisikutelt on saadud pikaajalist laenu 30 100 eurot, mis on diskonteeritud sisemise intressimääraga 4,2% ja kajastatud bilansid nüüdisväärtuses summas 28 892 eurot.

Swedbank pangalaenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule (registrios nr 12431102) asukohaga Harjumaa, Rae vald, Aruvalla küla, Taevasmaa tee 2 ja 5 liikme solidaarkäendus vastavalt käenduslepingule nr 17-119172-KÄ. Tagatiseks antud kinnistu bilansiline maksumus on 607 964 eurot.

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	42 873	42 873		
Võlad töövõtjatele	9 843	9 843		
Maksuvõlad	1 877	1 877		4
Muud võlad	1 373	1 373		
Intressivõlad	1 373	1 373		
Saadud ettemaksed	4 658	4 658		
Muud saadud ettemaksed	4 658	4 658		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>60 624</b>	<b>60 624</b>		

  

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	55 666	55 666		
Võlad töövõtjatele	6 678	6 678		
Maksuvõlad	2 219	2 219		
Muud võlad	412		412	
Intressivõlad	412		412	
Saadud ettemaksed	6 699	6 699		
Muud saadud ettemaksed	6 699	6 699		
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>71 674</b>	<b>71 262</b>	<b>412</b>	

Saadud ettemaksete all on kajastatud 2019. aasta eest laekunud liikmemaksud 4 658 eurot.

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

### Varad neto soetusmaksumuses

	2018	2017
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 863	17 300
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>2 863</b>	<b>17 300</b>

Haridus- ja Teadusministeeriumilt laekus riigieelarveline toetus Lilleoru Põhikooli tegevuskuludeks kokku summas 7 831 eurot, millest 2863 eurot on ette nähtud 2019. õppeaasta eest ja 4 968 eurot 2018. õppeaasta eest (vaata lisa 11.)

## Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
<b>Mittesihotstarbelised tasud</b>		
Liikmemaksud	64 500	58 723
Muud tasud	350	386
<b>Sihotstarbelised tasud</b>		
Liikmete ürituste korraldamise kulude hüvitamiseks laekunud summad- Laagrid	25 999	19 605
Liikmete ürituste korraldamise kulude hüvitamiseks laekunud summad- Tasulised üritused	11 600	7 955
Liikmete ürituste korraldamise kulude hüvitamiseks laekunud summad- Praktikad	18 527	11 175
<b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b>	<b>120 976</b>	<b>97 844</b>

## Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihntinantseerimine tegevuskuludeks	191 792	190 280
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	1 499	38 934
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>193 291</b>	<b>229 214</b>

<b>Rahalised ja mitterahalised annetused</b>		
	2018	2017
Rahaline annetus	193 291	229 214
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>193 291</b>	<b>229 214</b>

Sihntinantseerimine tegevuskuludeks 191 792 eurot koosneb seminaride ja ürituste tasudest 138 694 eurot, 2018. aastal asutatud Lilleoru Põhikooli tuludest summas 12 165 eurot, projektide toetustest summas 37 614 eurot ja muudest sihtotstarbelistest annetustest 3319 eurot.

Sihntasutuse Kodanikuühiskonna Sihtkapitali projekti "GEN2018 konverents "Teadlike kogukondade tarkus" / "The Wisdom of Concious Communities"" toetuseks saadi 2017.aastal 10 795 eurot ja 2018. aastal 1 199 eurot, projekti toetus kokku 11 994 eurot. Projekti rahastab siseministeerium ja Kodanikuühiskonna Sihtkapital. Projektiga seotud kulutusi tehti 2017. aastal 2 364 eurot ja 2018. aastal 9630 eurot. Projekti tulud ja kulud kajastati 2018. aastal.

GEN2018 konverents "Teadlike kogukondade tarkus" / "The Wisdom of Concious Communities" läbiviimiseks kaasati vabatahtlike välismaalt, kelle kulude katmiseks saadi toetust Sihntasutuse Archimedes noorteagentuuri programmi Erasmus raames summas 9 920 eurot, millest 500 eurot kulutati 2017. aastal ja 9 420 eurot 2018. aastal. Projekti tulud ja kulud kajastati 2018. aastal.

Sihntasutuse Archimedes noorteagentuuri programmi Erasmus+ projekti "Support for Sustainability" (vabatahtliku kaasamine) laekus 2017. aastal 6 505 eurot. Projekti toetus kokku on 8 132 eurot, mis kajastati 2018. aasta projekti tuludena. Projekti lõppmakse 1 626 eurot laekub 2019. aastal ja on kajastatud nõudena sihtfinantseerimisest (vaata lisa 3). Projektiga seotud kulutusi tehti 2017. aastal 839 eurot ja 2018. aastal 7 293 eurot ja need kajastati kuluna 2018. aastal.

GEN2018 konverents "Teadlike kogukondade tarkus" / "The Wisdom of Concious Communities" külalisesinejate reisikulude katmiseks saadi Kodanikuühiskonna Sihtkapitalilt "KÜSK" toetust 2 600 eurot.

Haridus- ja Teadusministeeriumi riigieelarvelise toetuse lepingu alusel sai Lilleoru põhikool tegevuskuludeks 2018. õppeaasta eest toetust 4 968



eurot (vaata lisa 9).

Tasuliste ürituste (kursuste) korraldamiseks saadi liikmetelt 11 600 eurot (vt lisa 10) ja mitteliikmetelt 135 426 eurot, tasuliste üritustega seotud kulud olid 147 325 eurot.

Liikmete ja mitteliikmete sihtotstarbelistest tasudest ja liikmemaksudest kaetakse nädalavahetuste praktikate ja laagrite kulud.

## Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Mahepõllunduse toodete müük	3 016	2 177
Üüri ja kommunaalteenused	14 785	8 209
Kirjastustulu	1 600	0
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>19 401</b>	<b>10 386</b>

## Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Tööjõukulud	5 014	2 510
Seminaride, ürituste korraldamise kulud	170 448	218 800
Õpetuse salvestamise, säilitamise kulud	4 342	3 759
Aianduse kuluvahendid	3 875	2 167
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>183 679</b>	<b>227 236</b>

## Lisa 14 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Vabatahtliku stipendium	1 134	0
<b>Kokku jagatud annetused ja toetused</b>	<b>1 134</b>	<b>0</b>

2018.a. oli MTÜ Lilleorus Arhimedes programmi kaudu vabatahtlik, kelle vastuvõtmiseks eraldati toest ja toetuse raames maksti stipendiumi 1134 eurot.

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Õpetuse tutvustamiskulud	37 306	26 155
Lähetuskulud	4 362	655
Hooldus- ja arenduskulud	6 666	12 559
Juriidilised ja audiitori tasud	580	7
Mitmesugused bürookulud	526	312
Koolituskulud	4 918	298
Liikmemaksud	530	275
Väikevahendid ja seadmed	12 695	4 749
Transporditeenused	6 024	5 316
Muud	323	1 708
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>73 930</b>	<b>52 034</b>

Kirjel transporditeenused all on kajastatud kaubiku rendimaksud summas 3 595 eurot ja muud transpordikulud summas 2 429 eurot. Kaubik on renditud kasutusrendina Lumnor Liising AS-It ja rendilepingu lõppedes vara tagastatakse.

## Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	40 380	37 274
Sotsiaalmaksud	12 969	12 461
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>53 349</b>	<b>49 735</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	4

## Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	129	121

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 686	34 751	5 935	51 198
Tütarettevõtjad	44 070		34 190	

2018	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed					1 000	13 000
Tütarettevõtjad	15 000	5 691	11 800	3 600		
<b>2017</b>	<b>Ostud</b>	<b>Müügid</b>	<b>Antud laenud</b>	<b>Antud laenude tagasimaksed</b>	<b>Saadud laenud</b>	
Asutajad ja liikmed			748			38 500
Tütarettevõtjad	19 100		487	12 850	20 550	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2018	2017
Arvestatud tasu	14 713	14 076
Isikliku sõiduauto kasutamine	1 025	0

Seisuga 31.12.2018. aastal on seotud osapooltele antud laenu jääk 40 800 eurot. Laen on antud Lilleoru Keksus OÜ-le laenuintressiga 4%. 2018. aasta eest arvestati intressi 1 419 eurot.

Swedbank pangalaenu käendab 5 liikme solidaarkäendus vastavalt käenduslepingule nr 17-119172-KÄ. Tagatiseks antud kinnistu bilansiline maksumus on 607 964 eurot.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2019

**mittetulundusühing MTÜ Lilleoru (registrikood: 80143446) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE OIT	Juhatuseliige	22.04.2019
TOIVO AALJA	Juhatuseliige	22.04.2019
TOOMAS TAGO	Juhatuseliige	22.04.2019
ANDO VOOGMA	Juhatuseliige	22.04.2019
EVE SOPPE	Juhatuseliige	23.04.2019

## Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	9499	Jah

## Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56695752
Mobiiltelefon	+372 56499199
E-posti aadress	ave.oit@lilleoru.ee
Veebilehe aadress	www.lilleoru.ee