

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**sihtasutuse nimi:** Sihtasutus Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskus

**registrikood:** 90000831

**tänava nimi ja maja number:** Sirge tn 2

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10618

**telefon:** +372 6566622, +372 53314025

**faks:** +372 6566641

**e-posti aadress:** info@heak.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	14
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud kulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeauditiitori aruanne	18

## Tegevusaruanne

Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskuse (edaspidi HEAK) põhikirjaliseks eesmärgiks on Eesti riigi regionaal- ja ettevõtluspoliitikast lähtuvalt ettevõtluse ja regionaalse arendustegevuse edendamine Harju maakonnas. Keskus tegeleb igapäevaselt ettevõtjate, mittetulundusühenduste ja kohalike omavalitsuste tasuta nõustamisega. Korraldame koolitusi, algatame ja oleme partneriteks maakondlikes projektides. Keskus kuulub maakondlike arenduskeskuste võrgustikku ([www.arenduskeskused.ee](http://www.arenduskeskused.ee))

HEAK peamised lepingulised koostööpartnerid 2016.a olid Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus, Kodanikuühiskonna Sihtkapital, Harjumaa Omavalitsuste Liit, EV Rahandusministeerium, EV Sotsiaalministeerium ja EV Välisministeerium ja EV Siseministeerium.

HEAK sihtgrupiks on alustavad ja tegutsevad ettevõtjad, mittetulundusühendused ja Harjumaa kohalikud omavalitsused. Sihtgruppide nõustamisega tegeles 2016. aastal 10 konsultanti, lisaks kaasati projektipõhiselt 2 inimest.

2016. a oli kasutatud HEAK teenuseid 920 erinevat ettevõtlusklienti, nõustamisi oli 1100. Nõustamise tulemusel aidati kaasa ca 100 ettevõtte alustamisele ning 50 ettevõtjat said HEAKi kaasabil rahastuse. Seminaridest ja koolitustest võttis osa 1343 inimest. Noorte ettevõtlikkusteadlikkuse seminaridest, koolitustest ja töötubadest võttis osa 451 noort. Ettevõtluse infokirjalistis on ca 2500 kontakti.

Mittetulundusvaldkonnas kasutas HEAK teenuseid 360 erinevat klienti, nõustamisi oli 875. 65 MTÜ-d said HEAKi kaasabil rahastuse. Aasta jooksul osales koolitustel, töötubades ja infopäevadel (kokku 81) 1325 inimest. Kodanikuühenduste infokirjalistis on ca 2950 kontakti.

2016. aastal on HEAKi kodulehte vaadatud ligi 23 000 kasutaja poolt, kodulehe külastusi oli ca 100 000. FB lehe on märkinud meeldivaks 1189 inimest. Mõlemal pool on toimunud märgatav tõus ja aktiivsus.

2016. aastal aitas HEAK sihtgrupile otseselt kaasata 4 861 141 eurot (sh ettevõtlusvaldkonnas 2,58 miljonit EUR, kohalikele omavalitsustele 2,09 miljonit EUR, mittetulundusvaldkonnas 183 tuhat eurot).

Olulisemad proaktiivsed läbiviidud tegevused 2016. aastal:

- Rahandusministeeriumi meetme „Piirkondlikud algatused tööhõive ja ettevõtlikkuse edendamiseks“ tegevuskava 2015-2016 elluviimine ja 2017-2019 kava koostamine koos maakondlike partneritega,
- Arengukoostööprojektide jätkumine kohaliku ettevõtluse toetamise ja maaturismi edendamise suunal (Gruusia, Kõrgõstan-Tadžikistan),
- Sotsiaalministeeriumi meetme „Tööturul osalemist toetavad hoolekandeteenused“ ettevalmistamine Harju maakonnas,
- Ida-Viru Ettevõtluskeskuse juhtimisel Haridus- ja Teadusministeeriumi „Ettevõtlikkuse ja ettevõtlusõppe süsteemne arendamine kõigil haridustasemetel“ 2015-2018 programmi rakendamine Harjumaal,
- Kodanikualgatust väärtustava üle-eestilise Ühisnädala korraldamine,
- Osalemine Leader tegevusgruppide koostöövõrgustikus,
- Harjumaa Aasta tegija 2016 korraldamine,
- Maakondlike arenduskeskuste võrgustiku strateegia 2025 uuendamise algatamine.

Peamised suhtarvud:

	2016	2015
ROA	14,80	10,96
ROE	25,01	28,20
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	2,37	1,57

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ROA (%) = tulem/varad kokku \* 100
- ROE (%) = tulem/netovara kokku \* 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevarad/lühiajalised kohustused

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	126 499	187 060	2
Nõuded ja ettemaksud	77 330	44 587	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>203 829</b>	<b>231 647</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 000	9 029	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>7 000</b>	<b>9 029</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>210 829</b>	<b>240 676</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	56 050	65 288	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	30 000	81 818	9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>86 050</b>	<b>147 106</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>86 050</b>	<b>147 106</b>	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 943	9 943	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	83 627	57 241	
Aruandeaasta tulem	31 209	26 386	
<b>Kokku netovara</b>	<b>124 779</b>	<b>93 570</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>210 829</b>	<b>240 676</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	657 165	653 433	
Tulu ettevõtlusest	10 030	8 420	10
Muud tulud	18 123	45 013	
<b>Kokku tulud</b>	<b>685 318</b>	<b>706 866</b>	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-622 593	-645 164	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 656	-5 528	
Tööjõukulud	-8 965	-381	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 867	-3 173	6
Muud kulud	-10 687	-24 968	13
<b>Kokku kulud</b>	<b>-653 768</b>	<b>-679 214</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>31 550</b>	<b>27 652</b>	
Intressitulud	20	21	
Muud finantstulud ja -kulud	-361	-1 287	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>31 209</b>	<b>26 386</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	31 550	27 652	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 867	3 458	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-95	
Muud korrigeerimised	0	44	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>3 867</b>	<b>3 407</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 743	-18 893	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-61 056	48 754	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-58 382</b>	<b>60 920</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 838	-4 604	6
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	412	
Laekunud intressid	20	21	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-1 818</b>	<b>-4 171</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-60 200</b>	<b>56 749</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	187 060	131 598	
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-60 200</b>	<b>56 749</b>	
Valuutakursside muutuste mõju	-361	-1 287	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	126 499	187 060	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2014</b>	9 943	57 241	67 184
Aruandeaasta tulem	0	26 386	26 386
<b>31.12.2015</b>	9 943	83 627	93 570
Aruandeaasta tulem	0	31 209	31 209
<b>31.12.2016</b>	9 943	114 836	124 779

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

SA-e Harju Ettevõtlus- ja Arenduskeskus 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2016 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakurside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja 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 tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. 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. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdiseväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärset mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639****Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT-seadmed ja muu põhivara	5
Transpordivahendid	5

**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

**Finantskohustised**

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

**Eraldised ja tingimuslikud kohustised**

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

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

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

**Tulud**

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

**Lisa 2 Raha**

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	126 499	187 060
<b>Kokku raha</b>	<b>126 499</b>	<b>187 060</b>

**Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed**

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 077	1 077	
Ostjatelt laekumata arved	1 077	1 077	
Muud nõuded	70 470	70 470	
Viitlaekumised	70 470	70 470	5
Ettemaksed	5 723	5 723	
Tulevaste perioodide kulud	723	723	
Muud makstud ettemaksed	5 000	5 000	
Muud lühiajalised nõuded	60	60	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>77 330</b>	<b>77 330</b>	

  

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 482	4 482	
Ostjatelt laekumata arved	4 482	4 482	
Muud nõuded	4 677	4 677	
Viitlaekumised	4 677	4 677	5
Ettemaksed	35 428	35 428	
Tulevaste perioodide kulud	2 089	2 089	
Muud makstud ettemaksed	33 339	33 339	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>44 587</b>	<b>44 587</b>	

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	6 727	11 885
Erisoodustuse tulumaks	182	63
Sotsiaalmaks	13 134	21 632
Kohustuslik kogumispension	852	1 412
Töötuskindlustusmaksed	863	1 486
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>21 758</b>	<b>36 478</b>

Maksuvõlad on näidatud lisas 7.

## Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Viitlaekumised	70 470	70 470		
EAS	65 987	65 987	2017	9
KÜSK	395	395	2017	9
Sotsiaalministeerium	1 803	1 803	2017	9
Välisministeerium	2 285	2 285	2017	9
<b>Kokku muud nõuded</b>	<b>70 470</b>	<b>70 470</b>		
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lõpptähtaeg	Lisa nr
Viitlaekumised	4 677	4 677		
KÜSK	570	570	2016	9
Archimedes SA	3 467	3 467	2016	9
Integratsiooni- ja Migratsiooni SA	640	640	2016	9
<b>Kokku muud nõuded</b>	<b>4 677</b>	<b>4 677</b>		

## Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
<b>31.12.2014</b>				
Soetusmaksumus	1 367	10 211	11 578	11 578
Akumuleeritud kulum	-23	-3 311	-3 334	-3 334
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 344</b>	<b>6 900</b>	<b>8 244</b>	<b>8 244</b>
Ostud ja parendused	1 232	3 372	4 604	4 604
Amortisatsioonikulu	-438	-2 735	-3 173	-3 173
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-329	-329	-329
Müügid	0	-317	-317	-317
<b>31.12.2015</b>				
Soetusmaksumus	2 599	10 719	13 318	13 318
Akumuleeritud kulum	-461	-3 828	-4 289	-4 289
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>2 138</b>	<b>6 891</b>	<b>9 029</b>	<b>9 029</b>
Ostud ja parendused	0	1 838	1 838	1 838
Amortisatsioonikulu	-520	-3 347	-3 867	-3 867
<b>31.12.2016</b>				
Soetusmaksumus	2 599	12 557	15 156	15 156
Akumuleeritud kulum	-981	-7 175	-8 156	-8 156
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>1 618</b>	<b>5 382</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	412
Arvutid ja arvutisüsteemid	0	412
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>412</b>

2015.a kanti maha amortiseerunud arvutid soetusmaksumusega 1 726 eur ja jääkmaksumusega 329 eur. Aruandeperioodil amortiseerunud põhivara maha ei kantud.

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 668	5 668	
Võlad töövõtjatele	28 624	28 624	8
Maksuvõlad	21 758	21 758	4
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>56 050</b>	<b>56 050</b>	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 312	1 312	
Võlad töövõtjatele	26 498	26 498	8
Maksuvõlad	36 478	36 478	4
Saadud ettemaksed	1 000	1 000	
Muud saadud ettemaksed	1 000	1 000	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>65 288</b>	<b>65 288</b>	

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	19 822	18 733	
Puhkusetasude kohustis	8 386	7 225	
Muud võlad	416	540	
<b>Kokku võlad töövõtjatele</b>	<b>28 624</b>	<b>26 498</b>	<b>7</b>

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Baasfinantseerimine	0	268 813	0	-268 813	0	
Harjumaa Omavalitsuste Liit	0	31 226	0	-31 226	0	
Välisministeeriumi projektid	17 908	293 024	0	-267 090	43 842	
EAS projektid	-8 622	47 704	0	-3 827	35 255	
Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA	-3 584	46 463	0	-43 449	-570	5
PRIA projekt	-8 420	8 420	0	0	0	
SA Archimedes projekt	1 970	16 569	0	-22 006	-3 467	5
Sotsiaalministeeriumi projekt	0	16 543	0	-13 822	2 721	
Migratsiooni ja Integratsiooni SA	0	2 560	0	-3 200	-640	5
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>-748</b>	<b>731 322</b>	<b>0</b>	<b>-653 433</b>	<b>77 141</b>	
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>-748</b>	<b>731 322</b>	<b>0</b>	<b>-653 433</b>	<b>77 141</b>	
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Baasfinantseerimine	35 255	165 729	0	-242 911	-41 927	5
Välisministeeriumi projektid	43 842	195 868	0	-241 995	-2 285	5
EAS projektid	0	49 975	0	-74 035	-24 060	5
Kodanikuühiskonna Sihtkapital SA	-570	80 267	0	-80 092	-395	5
SA Archimedes projekt	-3 467	3 467	0	0	0	
Sotsiaalministeeriumi projekt	2 721	7 584	0	-12 108	-1 803	5
Migratsiooni ja Integratsiooni SA	-640	409	0	231	0	
MAAKAR projekt	0	6 255	0	-6 255	0	
Harjumaa Omavalitsuste Liit	0	30 000	0	0	30 000	
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>77 141</b>	<b>539 554</b>	<b>0</b>	<b>-657 165</b>	<b>-40 470</b>	
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>77 141</b>	<b>539 554</b>	<b>0</b>	<b>-657 165</b>	<b>-40 470</b>	

## Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Koolituste müük	10 030	8 420
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>10 030</b>	<b>8 420</b>

## Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügi eesmärgil ostetud teenused	244 724	251 681	
Transpordikulud	10 565	13 255	
Üür ja rent	24 373	24 373	
Mitmesugused bürookulud	10 112	9 468	
Lähetuskulud	10 767	4 184	
Koolituskulud	7 113	7 778	
Tööjõukulud	295 565	317 890	12
Muud	19 374	16 535	
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>622 593</b>	<b>645 164</b>	

## Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	227 601	237 582
Sotsiaalmaksud	76 929	80 277
Haigushüvitis	0	412
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>304 530</b>	<b>318 271</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Antud lisa on kajastatud HEAK-i kogu 2016.aastal arvestatud töötasukulud, millest sihtotstarbelise kuluna 295 565 eurot (2015.a 317 890 eurot) vt. lisa 11

## Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2016	2015
Ostetud teenused	10 687	24 968
<b>Kokku muud kulud</b>	<b>10 687</b>	<b>24 968</b>

## Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	27 538	35 767

HEAK aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. asutajaid;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
2. eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või mõju all olevaid ettevõtteid.