

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS

registrikood: 90009938

tänava/talu nimi, Kehra tee 8

maja ja korteri number:

küla: Anija küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74411

telefon: +372 55534368, +372 5125241

e-posti aadress: tegevjuht@anijamois.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 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16
Lisa 10 Annetused ja toetused	17
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	18
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	18
Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 15 Tööjõukulud	19
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Üldandmed

■ Sihtasutus (*edaspidi SA*) Anija Mõisa Haldus asutaja on Anija vald Anija Vallavolikogu otsusega 18.12.2008 nr. 483. Sihtasutus on asutatud määramata ajaks. Sihtasutus tegutseb avalikes huvides. Sihtasutusel ei ole liikmeid.

Sihtasutus on eraõiguslik juriidiline isik, mis haldab, valdab, kasutab ja käsutab vara vastavalt sihtasutuse pädevusele, võtab vastu, säilitab ja käsutab rahalisi vahendeid, annetusi ja kinke, kasutab neid, maksab välja või annetas oma tegutsemisest saadavat tulu või selle põhiosa oma põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks ning juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigi seadustest, asutamise otsusest, muudest sellekohastest õigusaktidest.

Sihtasutuse juhtimine

Sihtasutuse juhtorganiteks on nõukogu ja juhatus.

Sihtasutuse nõukogu kavandab sihtasutuse tegevust, korraldab sihtasutuse juhtimist ja teostab järelevalvet tema tegevuse üle. Nõukogul on kolm kuni viis liiget. Nõukogu koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele, kuid mitte harvem kui üks kord kolme kuu jooksul. Nõukogu otsus on vastu võetud, kui selle poolt hääletas üle poole koosolekul osalenud nõukogu liikmetest. Kui hääled jagunevad võrdselt, on otsustavaks koosoleku juhataja hää. Nõukogu võib teha otsuse koosolekut kokku kutsumata kui otsuse poolt on kirjalikult kõik nõukogu liikmed. Nõukogu koosolek protokollitakse ning protokolliline otsus on juhatusel aluseks vastavate lepingute sõlmimiseks ning tehingute tegemiseks.

Sihtasutuse igapäevast tegevust juhib, koordineerib ja esindab juhatus, mis koosneb kahest liikmest.

Sihtasutuse tegevus

Sihtasutuse eesmärgiks on Anija mõisakompleksi ajaloolise pärandi väärtustamine ja selle taaskasutusse võtmine integreerimise teel küla, valla ja piirkonna kultuuriellu kaasaegsetes funktsioonides, samuti Anija Vallavalitsusele Anija mõisakompleksi koosseisu kuuluva kinnisvara ja ehitiste, rajatiste ning mitteiluruumide haldamine, restaureerimine, uute hoonete, rajatiste ehitamine.

Sihtasutuse põhiülesanded eesmärgi saavutamiseks:

- sihtasutuse majandustegevuse arendamine;
- mõisakompleksi- ja vabaajavõimaluste väljaarendamine ning mitmekesistamine;
- mõisakompleksi puhke- ja turismiobjektide tugiinfrastruktuuri väljaarendamine;
- välisinvesteeringute kaasamine, sihtotstarbeliste toetuste ja eraldiste taotlemine ning hankimine sihtasutusele ja sihtasutusega seotud projektidele küla, valla ja piirkonna arendamiseks kooskõlas vastavate arengukavadega;
- sihtasutuste, äriettevõtete, kohalike omavalitsuste, kolmanda sektori erinevate organisatsioonide ning eraisikute kaasamine sihtasutuse eesmärkide saavutamiseks.

Aruandeaastal töötasid SA-s tegevjuht, kelle ülesandeks on sihtasutuse töö igapäevane korraldamine, lisaks programmijuht, turundus-müügijuht, virtin, külastusjuht ja abitööline. Tööjõukulud kokku 107,2 tuhat eurot eurot.

Tulud majandustegevusest olid kokku 111,5 tuhat eurot eurot, mis on kaks korda enam, kui varasemal aastal.

Toetusi saadi kokku 215,1 tuhat eurot, millest investeeringuteks kasutati viis tuhat eurot .

Mõis koos pargiga on kogu mõisakultuuri pärandist terviklikku ülevaadet andev keskus, kus ükski ajastu ei ole teisest tähtsam. Anija mõis väärtustab unustatud vana, külastajatele näidatakse kadunud aegade säilinud kihte, kus on nii hiilgust kui ka argisust. Mõisa motoks on "Lihtsuse võlu". EL toetuse abil restaureeriti peahoone ja ait ning mõis avati külastuskeskusena 2020. aasta

augustis.

2021 aastal keskenduti viiele olulisemale eesmärgile: 1) elamuslik (mõis pakub igaühele midagi); 2) hariduslik (koostöö koolidega); halduslik (mõisakompleksi arendamine ja säilimise tagamine); kogukondlik (vallaelanike kaasamine mõisa tegevustesse); organisatsiooniline (efektiivne majandamine ja juhtimine).

Sihtasutuse peamised finantssuhtarvud

Majandusaasta	2021	2020
Käibe kasv eurodes	63 682	32 239
Maksevõime üldine tase eurodes	2,21	0,31
Rahaliste vahendite tase eurodes	1,72	0,05

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustised

Näitab, mitme euro ulatuses on olemas käibevara ühe euro lühiajaliste kohustiste tasumiseks.

Rahaliste vahendite tase = raha / lühiajalised kohustised

Näitab, millise osa lühiajalistest kohustistest on sihtasutus võimeline kohe tasuma.

Sihtasutuse tegevusplaanid

2022. aastal kavandatakse järgmisi tegevusi:

- 1) toetuste taotluste koostamine ja esitamine EAS projektile Turismiettevõtete ärimudelite rakendamine
- 2) toodete ja teenuste kommunikatsioon ja turundamine;
- 3) mõisapargi õpperajal teenuse pakkumine;
- 4) Mesilasteraapia teenuse käivitamine
- 5) turismiettevõtetega koostöö jätkamine;
- 6) koostööpartneritega koostöö jätkamine;
- 7) koostöö arendamine kohaliku kogukonna ja haridusasutustega;
- 8) mõisakompleksi kuuluva teenijatemaja renoveerimise eelprojekti koostamine

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 199	4 267	2
Nõuded ja ettemaksed	15 368	23 553	3
Kokku käibevarad	68 567	27 820	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	41 274	42 651	5
Materiaalsed põhivarad	2 624 095	2 768 780	6
Kokku põhivarad	2 665 369	2 811 431	
Kokku varad	2 733 936	2 839 251	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 834	91 104	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 153	0	9
Kokku lühiajalised kohustised	30 987	91 104	
Kokku kohustised	30 987	91 104	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	315 823	315 823	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 432 324	1 342 686	
Aruandeaasta tulem	-45 198	1 089 638	
Kokku netovara	2 702 949	2 748 147	
Kokku kohustised ja netovara	2 733 936	2 839 251	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	215 063	1 350 839	10
Tulu ettevõtlusest	111 536	47 854	11
Kokku tulud	326 599	1 398 693	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 613	-40 088	12
Jagatud annetused ja toetused	-420	-795	13
Mitmesugused tegevuskulud	-84 545	-79 362	14
Tööjõukulud	-107 238	-100 819	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-151 972	-87 994	5,6
Muud kulud	-14	0	
Kokku kulud	-371 802	-309 058	
Põhitegevuse tulem	-45 203	1 089 635	
Intressitulud	5	3	
Aruandeaasta tulem	-45 198	1 089 638	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-45 203	1 089 635
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	151 972	87 994
Muud korrigeerimised	-4 950	-1 194 529
Kokku korrigeerimised	147 022	-1 106 535
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 182	40 670
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-34 299	48 603
Kokku rahavood põhitegevusest	54 338	72 373
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-36 881	-1 398 912
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	31 470	1 305 889
Laekunud intressid	5	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 406	-93 020
Kokku rahavood	48 932	-20 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 267	24 914
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 932	-20 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 199	4 267

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	315 823	1 342 686	1 658 509
Aruandeaasta tulem		1 089 638	1 089 638
31.12.2020	315 823	2 432 324	2 748 147
Aruandeaasta tulem		-45 198	-45 198
31.12.2021	315 823	2 387 126	2 702 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Anija Mõisa Haldus on koostanud raamatupidamise aastaaruande aruandeperioodi 01.01.2021-31.12.2021.a. kohta vastavalt Eesti finantsarvestuse standardile.

Finantsarvestuse korraldamine ja finantsarvestuses kasutatavad arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

SA Anija Mõisa Haldus korraldab oma raamatupidamist vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendile, tuginedes raamatupidamise seaduse §35 lõikele 2.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Sihtasutuse finantsvarana kajastatakse raha ja lepingulisi õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid, näiteks nõuded ostjate vastu, saamta sihtfinantseerimise toetused.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara saadava tasu õiglane väärtus.

Juhul kui soetatud finantsvara eest tasutakse kohe rahas, loetakse selle soetusmaksumuseks saadud rahasumma nominaalväärtus.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel arvelduskonto jääki. Pangadeposiitidelt bilansipäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse viitlaekumisena.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõuete allahindlust kajastatakse kontraaktiivakontol ja bilansis kajastatakse nõuded netosummas.

Nõuded, mille laekumine on lootusetu, kantakse aruandeperioodi lõpus bilansist välja ja arvestust peetakse bilansiväliselt.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuks on osa hoonest, mida renditakse välja avalikku sektorisse mittekuuluvale üksusele renditulu teenimise eesmärgil ja mida sihtasutus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil, st soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kogunenud kulum ja võimalikud allahindlused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad, mille soetusmaksumus ühiku kohta on alates 5000 eurost ilma käibemaksuta ja kasutusajaga üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega varad, mille kasutusiga on siiski üle ühe aasta, on kantud väheväärtusliku inventarina kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsestest kuludest.

Sihtfinantseerimise vahendite abil soetatud põhivara arvestus toimub brutomeetodil.

Edasine materiaalse põhivara kajastamine toimub soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned ja rajatised	20-50 aastat
Inventar	2-10 aastat
muu vara	10-25 aastat

Materiaalse põhivara kasulik eluiga on periood, mille jooksul vara tõenäoliselt kasutatakse. Raamatupidamise sise-eeskirjades on põhivara gruppidele kehtestatud kasuliku eluea vahemikud ja igale põhivara objektile määratakse kasulik eluiga individuaalselt, sõltuvalt hinnangutest.

Vara hakatakse amortiseerima alates selle kasutuselevõtmise kuust ning lõpetatakse selle täieliku amortiseerumise või kasutusest eemaldamise kuule eelneval kuul. Kui

100%-liselt amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse nii soetusmaksumust kui ka kogunenud kulumit bilansis seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Põhivara tasuta kasutusse andmist käsitletakse kui rendile andmist vastavalt RTJ-le 9. Kui vara anti tasuta kasutusse perioodiks, mis ületab 75% vara järelejäänud kasulikust elueast, loetakse tehing oma sisult kapitalirendiks. Kuna tasuta rendile andmisel kapitalirendinõuet ega -kohustist ei teki, kajastatakse tehingut bilansiväliselt.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kui rendileping sõlmitakse ühisesse konsolideerimisgruppi kuuluvate üksuste vahel, siis klassifitseeritakse rendileping kasutusrendiks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse jooksvalt perioodituludes ja/või -kuludes.

Finantskohustised

Lühiajaliste finantskohustiste (võlad tarnijatele, muud lühiajalised võlakohustised) korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldiste kajastamisel bilansis lähtutakse, kas juhtkonna või teiste ekspertide hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Kuna eraldiste mõõtmine tugineb hinnangutel, mis ei pruugi alati täpseiks osutada, on oluline nende kajastamine ja avalikustamine aruannetes muudest kohustustitest eraldi.

Tingimuslike kohustisi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustiste kohta avalikustatakse aruande lisades. Lisades ei ole vaja avalikustada selliseid tingimuslike kohustisi, mille realiseerumine on äärmiselt ebatõenäoline.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna tegevuskulude tegemise või põhivara soetamise perioodil, kui sihtfinantseerimise tingimustega ei kaasne sisuline tagasinõude või lakumata jäämise risk. Kui eksisteerib sisuline tagasinõude või laekumata jäämise risk, kajastatakse sihtfinantseerimine tuluna vastava riski kadumisel. Põhivara sihtfinantseerimisel kasutatakse brutomeetodit.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglasest väärtuses. Kui sihtfinantseerimisena saadud kaupade ja teenuste õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, selle kohta raamatupidamises kandeid ei tehta, v.a. juhul kui mitterahaline sihtfinantseerimine on saadud teiselt avaliku sektori üksuselt. Viimasel juhul võetakse mitterahaline sihtfinantseerimine arvele üleandja poolt näidatud väärtuses.

Põhivara sihtfinantseerimise andmist ja vahendamist kajastatakse kuludes (vahendajad ka tuludes) sellel perioodil, millal toetuse saaja kajastab põhivara soetamise.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud, millega kaasneb varade suurenemine või kohustiste vähenemine ja mis suurendavad netovara. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses müügitehingu toimumise hetkel. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

Tulu ja nõue võetakse bilansis arvele nõudeõiguse tekkimisel, kui tulu laekumine hinnatakse tõenäoliseks. Vastupidisel juhul kajastatakse tulu ja nõue kuni laekumiseni bilansiväliselt analüütilistes registrites.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustiste suurenemine ja mis vähendavad netovara. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kantakse kuluks perioodil, mil nad loovad majandusliku kasu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab, kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on emaettevõtte Anija Vallavalitsus ning konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted OÜ Velko AV ja SA Anija Valla Spordimaailm.

Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgemjuhtkond ja nende isikute lähedased pereliikmed ning nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	53 199	4 267
Kokku raha	53 199	4 267

Sihtasutusel on avatud üks pangakonto. Raha jääk on inventeeritud ja vastab panga audiitorpäringu teatisel tooduga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 107	8 107
Ostjatelt laekumata arved	8 107	8 107
Nõuded seotud osapoolte vastu	301	301
Muud nõuded	6 708	6 708
Viitlaekumised	6 708	6 708
Ettemaksed	252	252
Muud makstud ettemaksed	252	252
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 368	15 368
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 100	2 100
Ostjatelt laekumata arved	2 100	2 100
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86	86
Muud nõuded	21 367	21 367
Viitlaekumised	21 367	21 367
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 553	23 553

Nõuded ostjate vastu on tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud laekumata arved. Nõuete saldod on inventeeritud ja aastaaruande koostamise perioodil on summad laekunud. Maksetähtaja ületanud arveid ei ole.

Nõuded seotud osapoolte vastu kajastatakse aruandva isiku (sihtasutuse juhatuse liikme) vastutaval hoiul olevat raha.

Viitlaekumisenä kajastatakse PRIA Leader projekti raames laekumata toetuse summat ja Sotsiaalkindlustusametilt laekumata kulude hüvitamist töötajatele väljamakstud lisapuhkusepäevade eest. Aastaaruande koostamise perioodil on nõuded laekunud.

Muude makstud ettemaksetena on kajastatud tarnijatele enam makstud summad, mis kuuluvad tagasimaksmisele. Saldod on inventeeritud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	74		
Käibemaks	1 141	86	121
Üksikisiku tulumaks	1 610		1 235
Sotsiaalmaks	3 453		2 764
Kohustuslik kogumispension	181		152
Töötuskindlustusmaksed	170		183
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 629	86	4 455

Maksuvõla saldod on Maksu-ja Tolliameti saldopäringu andmetega võrreldud. Maksuvõlgade tasumistähtaeg on jaanuaris 2022.a. Maksetähtaega ületanud võlgasi ei ole.

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
Amortisatsioonikulu	-610	-610
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-4 669	-4 669
Ümberliigitamised	47 930	47 930
31.12.2020		
Soetusmaksumus	53 263	53 263
Akumuleeritud kulum	-10 612	-10 612
Jääkmaksumus	42 651	42 651
Amortisatsioonikulu	-1 377	-1 377
31.12.2021		
Soetusmaksumus	53 263	53 263
Akumuleeritud kulum	-11 989	-11 989
Jääkmaksumus	41 274	41 274

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	5 060	1 750
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-1 959	-700

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse mõisahoonest 133,2 m², mis on rendile antud kohviku pidamiseks osäühingule Innamorata ja aktsiaseltsile Telia rendile antud ruum 12 m².

Rendilepingud on etteteatamisega võimalik katkestada ilma lisanduvate kuludeta.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	729	604 942	5 470	1 060 346	1 671 487
Akumuleeritud kulum		-66 788	-1 915		-68 703
Jääkmaksumus	729	538 154	3 555	1 060 346	1 602 784
Ostud ja parendused			7 000	1 289 640	1 296 640
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				1 289 640	1 289 640
Muud ostud ja parendused			7 000		7 000
Amortisatsioonikulu		-65 897	-6 934		-72 831
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-9 883			-9 883
Ümberliigitamised		2 159 526	142 530	-2 349 986	-47 930
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		2 159 526	142 530	-2 349 986	-47 930
31.12.2020					
Soetusmaksumus	729	2 741 524	155 000	0	2 897 253
Akumuleeritud kulum		-119 624	-8 849	0	-128 473
Jääkmaksumus	729	2 621 900	146 151	0	2 768 780
Ostud ja parendused				5 910	5 910
Amortisatsioonikulu		-134 821	-15 774		-150 595
Ümberliigitamised	960			-960	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	1 689	2 741 524	155 000	4 950	2 903 163
Akumuleeritud kulum		-254 445	-24 623		-279 068
Jääkmaksumus	1 689	2 487 079	130 377	4 950	2 624 095

Sihtasutuse omandis olev maa mõõdistati kaheks eraldi kinnistuks. Toiminguga seotud kulud võrra suurendati maa soetusmaksumust.

Lõpetamata töödena on kajastatud Teenijatemaja eskiis, mis on eelduseks hoone renoveerimise eelprojekti koostamiseks.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020
Kasutusrenditulu	7 120	2 110
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	41 274	42 651
Kokku	41 274	42 651

Kasutusrendituluna on kajastatud kinnisvarainvesteeringutelt saadud renditulud ja lisaks raamatukogu ruumi ja keldri ruumide väljarentimisest saadud tulu.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	5 604	5 147

Kasutusrendi kuluna on kajastatud isikliku sõiduauto töösõitudeks kasutamise eest makstud hüvitise kulu ning inventari ja IT seadmete rendikulud.

Kasutusrendi lepinguid on võimalik ilma lisanduvate täiendavate kuludeta lõpetada.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 474	8 474
Võlad töövõtjatele	4 565	4 565
Võlad seotud osapooltele	335	335
Maksuvõlad	6 629	6 629
Muud võlad	3 573	3 573
Muud viitvõlad	3 573	3 573
Saadud ettemaksed	2 258	2 258
Tulevaste perioodide tulud	2 258	2 258
Kokku võlad ja ettemaksed	25 834	25 834
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 722	36 722
Võlad töövõtjatele	7 650	7 650
Maksuvõlad	4 455	4 455
Muud võlad	41 000	41 000
Muud viitvõlad	41 000	41 000
Saadud ettemaksed	1 277	1 277
Tulevaste perioodide tulud	1 273	1 273
Muud saadud ettemaksed	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	91 104	91 104

Võlgade saldod on inventeeritud ning teise osapooltega ja algdokumentidega võrreldud. Maksetähtaja ületanud võlgasi ei ole.

Võlad töövõtjatele summa sisaldab detsembrikuu töötasu, mis maksti välja jaanuaris 2022 ja töötajale isikliku sõiduauto tööalaste sõitude eest väljamaksmata hüvitise summat.

Seotud osapoolde võla summa sisaldab juhatuse liikmele isikliku sõiduauto tööalasteks sõitudeks kasutamise hüvitise väljamaksmata summat.

Viitvõlgadena on kajastatud töötajate väljateenitud, kui kasutamata puhkusepäevade eest arvestatud summa ja töötasudelt, mis on väljamaksmata, arvestatud maksud.

Tulevaste perioodide tuluna on kajastatud mõisahoonde ruumide broneeringute eest saadud ettemaksed.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Rahandusministeerium	138 327		1 015 067	-898 107		21 367	
PRIA			37 858	-37 858			
Anija Vallavalitsus			252 964	-252 964			
Muinsuskaitseamet		5 600		-5 600			
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	138 327	5 600	1 305 889	-1 194 529		21 367	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
EAS			3 000	-3 000			
eraisikud			3 310	-3 310			
Anija Vallavalitsus			150 000	-150 000			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			156 310	-156 310			
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	138 327	5 600	1 462 199	-1 350 839		21 367	

	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks							
Rahandusministeerium	21 367		21 367				
Anija Vallavalitsus			10 103		-4 950		5 153
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	21 367		31 470		-4 950		5 153
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks							
Anija Vallavalitsus			175 000	-175 000			
KIK			21 000	-21 000			
EAS			7 500	-7 500			
PRIA				-6 613		6 613	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			203 500	-210 113		6 613	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 367		234 970	-210 113	-4 950	6 613	5 153

Anija Vallavalitsuse poolt eraldatud toetuste aluseks on Anija Vallavolikogu otsused. Põhivara sihtfinantseerimisena eraldati toetus Teenijatemaja eskiisi koostamiseks ja projekti "Mesilasteraapia majad Anija mõisapargis" elluviimiseks.

SA Keskkonnainvesteeringute Keskus toetas Anija mõisa pargi hoolduskava täitmise tegevusi.

Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus eraldas toetuse seoses COVID-19 koroonaviiruse levikust tulenevatest piirangutest saamata jäänud tuludega.

PRIA Leader projekti raames eraldas toetuse Anija mõisas töötubade ja infopäevade korraldamiseks. Projekti tegevus jätkub 2022 aastal.

Lisa 10 Annetused ja toetused (eurodes)

	2021	2020
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	35 113	6 310
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	4 950	1 194 529
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	175 000	150 000
Kokku annetused ja toetused	215 063	1 350 839
sh eraldas riigieelarvest	7 500	3 000
sh eraldas kohaliku omavalitsuse eelarvest	179 950	402 964

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2021	2020
Rahaline annetus	215 063	1 350 839
Kokku annetused ja toetused	215 063	1 350 839

Ettevõtluse Arendamise sihtasutuselt saadud toetus klassifitseeritakse riigiabina vastavalt Euroopa Komisjoni 01.03.2020 teatisele "Riigiabi ajutine raamistik majanduse toetamiseks praeguse COVID-19 puhangu kontekstis".

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Üüri ja renditulud	7 120	2 110
Kultuuritegevuse tulud	102 457	41 407
Muud tulud	1 959	4 337
Kokku tulu ettevõtlusest	111 536	47 854

Üüri ja rendituludena on kajastatud rendilepingute alusel saadud tulud mõisahoonete ruumide rendist.

Kultuuritegevuse tuludena on kajastatud ürituste korraldamisest saadud tulud, püsiekspositsiooni piletitulud ning raamatu ja meenete müügitulud.

Muude tuludena on kajastatud rentnikult saadud tulud kommunaalkulude katteks.

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Hooldustööd	-21 000	0
Mitmesugused bürookulud	-1 600	0
reklaamikulud	0	-3 240
inventari soetus	0	-22 348
raamatu kujundamine ja trükk	0	-14 500
Muud	-5 013	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 613	-40 088

Aruandeaastal teostati Anija mõisa pargi hooldustööd vastavalt kehtivale hoolduskavale. Töö teostati SA Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt eraldatud sihtotstarbeliste vahendite arvelt.

Leader projekti raames töötati välja veebilahendus ja korraldati infopäevi. Muude kulude real on kajastatud projekti raames tehtud kulud: mõisa ajaloo kokkuvõtte uurimistöö, mõisafestivali töötubade läbiviimine ja mõisa lahtisteuste päeva korralduskulud.

Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020
Liikmemaksud	420	170
konkursi auhind	0	625
Kokku jagatud annetused ja toetused	420	795

Sihtasutus on MTÜ Ida-Harju Koostöökoda liige, Avalike Ürituste Korraldajate Liidu liige, MTÜ Eesti Maaturismi liige ja Eesti Mõisade Ühenduse liige

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-5 304	-5 147
Energia	-18 209	-11 600
Elektrienergia	-18 209	-11 600
Veevarustusteenused	-944	-861
Mitmesugused bürookulud	-9 289	-10 231
Uurimis- ja arengukulud	0	-4 735
Koolituskulud	-798	-513
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	226
ürituste korraldamise kulu	-22 652	-24 988
hoonete ja rajatiste majandamiskulud	-18 363	-14 305
Inventari ja IT tarvikud	-4 555	-6 942
meened müügiks	-3 690	0
Muud	-741	-266
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-84 545	-79 362

Aruandeaastal lisandus tegevuskuludesse müügiks ostetud meenete kulu. Kuludes kajastatakse kaupade maksumus, mis on klientidele ära müüdud ja sihtasutus on nende müügist ka tulu saanud.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-81 053	-75 363
Sotsiaalmaksud	-26 185	-25 419
Muud	0	-37
Kokku tööjõukulud	-107 238	-100 819
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Palgakulude hulgas on ka sihtasutuse nõukogu liikmetele makstud tasud, kokku summas 1456 eurot. Muude kuludena on kajastatud erisoodustusena arvestatud kulu summa koos maksudega.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Anija Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		

Asutajad ja liikmed	5 153	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	109	41 056
Kokku võlad ja ettemaksed	5 262	41 056

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	2 151	1 932
Kokku müüdnud	2 151	1 932

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	0	1 064
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	1 173	1 018
Kokku ostetud	1 173	2 082

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	20 885	22 928

Konsolideerimisgrupi sisesed tehingud on olnud tavapärane majandustegevus ja hinnad vastavalt turutingimustele. Emaettevõtte - Anija Vallavalitsuse hallatav asutus Anija Valla Keskraamatukogu rendib raamatukogu tarbeks ühte tuba mõisahoones ja tasub selle eest sihtasutusele renti.

Sihtasutus ostab konsolideerimisgruppi kuuluvalt haldusettevõttelt OÜ Velko AV vee- ja kanalisatsiooni teenuseid.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasu summa sisaldab sihtasutuse nõukogu liikmete tasusi ja tegevjuhi, kes on ka juhatuse liige, arvestatud tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2022

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVI HANSEN	Juhatuse liige	12.04.2022
ÜLLE DAUT	Juhatuse liige	12.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (sihtasutus) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning tulemiaruanne, rahavoogude aruannet ja netovara muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme sihtasutusest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama sihtasutuse suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas sihtasutuse likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad sihtasutuse raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks sihtasutuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust sihtasutuse suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada sihtasutuse suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeauditori number 57

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Nexia International liige

Auditiorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

12.04.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	12.04.2022

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55534368
Mobiiltelefon	+372 5125241
E-posti aadress	anijamois@anija.ee