

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

sihtasutuse nimi: SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS

registrikood: 90009938

tänava/talu nimi, Anija Mõis

maja ja korteri number:

küla: Anija küla

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74411

telefon: +372 5014914, +372 6199004, +372 6199005, +372 5125245

e-posti aadress: anijamois@anija.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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Kasutusrent	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Eraldised	14
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15
Lisa 11 Annetused ja toetused	16
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	16
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 14 Jagatud annetused ja toetused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Intressitulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

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 annetab oma tegutsemisest saadavat tulu või selle põhiosa oma põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks ning juhendub 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 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 juhatusele 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 mitteeluruumide 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 arendusjuht, kelle ülesandeks on sihtasutuse töö igapäevane korraldamine, lisaks sündmuste korraldaja ja kaks abitöötajat.

Rahaliste vahendite täiendamiseks esitati mitmeid taotlusi erinevatele fondidele. Teostati kaks projekti Leader-meetme toetusel. Anija mõisaparki rajati 2 km pikune avaliku kasutusega õpperada "Meelte ja kogemuste tee" (toetuse summa 13883 eurot) ning alustati 2-aastase koostööprojektiga "Mõisakultuuri festival Anija kogukonna heaks" (toetuse summa 10000 eurot), mille raames korraldatakse mõisakultuuri festival, töötubasid ja seminare. Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus toetas projekti "Anija mõisakompleksi väljaarendamine mõisaajastu külastuskeskusena "Mõisa aja lugu" summas 1752972 eurot. Projekti kogumaksumus on 2062320 eurot, mille omafinantseeringut toetab 309348 euroga Anija Vallavalitsus. Projekti abikõlblikkuse periood on 11. aprillist 2017 kuni 1. jaanuarini 2019. Toetuse abil renoveeritakse peahoone ja ait ning avatakse külastuskeskusena 2020 aastal. Mõis koos pargiga hakkab olema kogu mõisakultuuri pärandist terviklikku ülevaadet andev keskus, kus ükski ajastu ei ole teineteisest tähtsam. Anija mõis väärtustab unustatud vana, külastajatele näidatakse kadunud aegade säilinud kihte, kus on nii hiilgust kui ka argisust. Mõisa motoks on "Lihtsuse võlu".

Sihtasutuse peamised finantssuhtarvud

Majandusaasta	2017	2016
Käibe kasv %	44,55	75,3
Maksevõime üldine tase, euro	2,0	6,9
Rahaliste vahendite tase, euro	1,5	6,4

Käibe kasv = (müügitulu 2017 - müügitulu 2016) / müügitulu 2016*100

Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused

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

Rahaliste vahendite tase = raha / lühiajalised kohustused

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

Sihtasutuse tegevusplaanid

2018. aastal kavandatakse järgmisi tegevusi:

- 1) mõisa peahoone ja aida renoveerimine külastuskeskuseks "Mõisa aja lugu";
- 2) toodete ja teenuste turundamine;
- 3) ürituste, töötubade ja seminaride korraldamine;
- 4) koostööpartneritega koostöö jätkamine.

Janne Kallakmaa ja Marge Raja

Juhatuse liikmed

17.04.2018

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	53 135	53 349	2
Nõuded ja ettemaksed	17 066	3 885	3
Kokku käibevarad	70 201	57 234	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	566 818	561 109	5
Kokku põhivarad	566 818	561 109	
Kokku varad	637 019	618 343	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 366	8 301	7
Eraldised	25 431	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	35 797	8 301	
Kokku kohustised	35 797	8 301	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	315 823	315 823	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	294 219	281 680	
Aruandeaasta tulem	-8 820	12 539	
Kokku netovara	601 222	610 042	
Kokku kohustised ja netovara	637 019	618 343	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	119 066	109 919	11
Tulu ettevõtlusest	28 954	20 030	12
Muud tulud	0	790	12
Kokku tulud	148 020	130 739	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 210	-17 135	13
Jagatud annetused ja toetused	-20	-20	14
Mitmesugused tegevuskulud	-82 680	-37 949	15
Tööjõukulud	-50 273	-47 026	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 662	-16 065	
Muud kulud	0	-7	
Kokku kulud	-156 845	-118 202	
Põhitegevuse tulem	-8 825	12 537	
Intressitulud	5	2	
Aruandeaasta tulem	-8 820	12 539	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-8 825	12 537	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	13 661	16 065	
Muud korrigeerimised	-37 366	0	
Kokku korrigeerimised	-23 705	16 065	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	704	73	
Varude muutus	0	2 677	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	27 496	-3 664	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 330	27 688	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-19 370	-5 441	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	23 481	0	
Laekunud intressid	5	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 116	-5 439	
Kokku rahavood	-214	22 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 349	31 100	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-214	22 249	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 135	53 349	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	19 173	281 680	300 853
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	19 173	281 680	300 853
Aruandeaasta tulem		12 539	12 539
Muud muutused netovaras	296 650		296 650
31.12.2016	315 823	294 219	610 042
Aruandeaasta tulem		-8 820	-8 820
31.12.2017	315 823	285 399	601 222

Sihtkapitali maksumuse hulgas on kajastatud 2016 aastal Anija vallalt tasuta saadud kinnistud, Anija mõisa peahoone, ait ja teenijate maja. Vastavalt avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi § 18 lg 6 alusel kajastatakse valitseja ja valitseva mõju all oleva asutuste omavahelisi tehinguid, mis erinevad tavapärase majandustegevuse käigus toimuvatest tehingutest, netovara muutuste mitte tulemiaruaruande kaudu.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Anija Mõisa Haldus on koostanud 2017.aasta raamatupidamise aastaaruande aruandeperioodi 01.01.2017-31.12.2017.a. kohta vastavalt Eesti finantsarvestuse standardile.

Finantsarvestuse korraldamine ja finantsarvestuses kasutatavad arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega 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.

Vigade korrigeerimine

Lisal 16 on korrigeeritud 2016.aasta esitatud andmeid. Palgakulu sisaldas ka sotsiaalmaksukulu. Käesolevas aastaaruandes on 2016 palgakulu summast sotsiaalmaksukulu eraldatud. Korrigeerimine ei mõjuta põhjaruannete andmeid.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi deposiite. Pangadeposiitidel 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.

Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodil kuludesse.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Kuluks kantakse varud individuaalmaksumuse e. tükimeetodil.

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 akumulieeritud 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	3-5
Muu vara	10-25

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.

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 osutuda, on oluline nende kajastamine ja avalikustamine aruannetes muudest kohustustest eraldi.

Tingimuslikke kohustusi ei kajastata ettevõtte bilansis, kuid informatsioon oluliste tingimuslike kohustuste kohta avalikustatakse aruande lisades. Lisades ei ole vaja avalikustada selliseid tingimuslikke kohustusi, 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.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglases väärtuses. Kui sihtfinantseerimisena saadud kaupade ja teenuste õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, selle kohta raamatupidamiskandeid 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 õiglases väärtuses müügitehingu toimumise hetkel. Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale.

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.

Valitseva mõju all oleva üksuse osaluse valitsejaga tehtud tehinguid, mis erinevad tavapärase majandustegevuse käigus toimuvatest tehingutest, kajastatakse osaluse muutusena, mitte tulemiarunde kaudu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	53 135	53 349
Kokku raha	53 135	53 349

Sihtasutusel on avatud üks pangakonto. Raha jääk on võrreldud panga väljavõttega. Sularaha jääki ettevõtte ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 464	2 464	
Ostjatelt laekumata arved	2 464	2 464	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	468	468	4
Muud nõuded	13 884	13 884	
Viitlaekumised	13 884	13 884	
Ettemaksed	250	250	
Tulevaste perioodide kulud	250	250	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 066	17 066	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	918	918	
Ostjatelt laekumata arved	918	918	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 967	2 967	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 885	3 885	

Ostjatelt laekumata arved on tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud nõuded. Saldod klientide viisi on inventeeritud ja aastaaruande koostamise perioodil on summad laekunud.
Bilansipäeva seisuga ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole ja aruandeperioodil lootusetult laekuvaid nõudeid mahakantud ei ole.

Maksude ettemakse summa sisaldab detsembrikuu käibemaksu arvestusest tulenevalt ettemaksu Maksu- ja Tolliametile. Summa on Maksu- ja Tolliameti saldoväljavõttega võrreldud. Aastaaruande koostamise perioodil on ettemaks arvestatud tööjõumaksukohustuste katteks.

Viitlaekumiste all on kajastatud sihtfinantseerimise nõudeid toetuste eest.

Saldod on saldoandmiku alusel võrreldud ja toetus laekus käesoleva aasta jaanuaris.

Ettemakstud tulevaste perioodide kulude summa sisaldab tarnijale aruandeperioodi lõpus tehtud ettemakset käesoleva aasta jaanuarikuu alguses toimunud koolituse korraldamise eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	468			87
Üksikisiku tulumaks		929		796
Erisoodustuse tulumaks				3
Sotsiaalmaks		1 835		1 603
Kohustuslik kogumispension		77		66
Töötuskindlustusmaksed		109		100
Ettemaksukonto jääk			2 967	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	468	2 950	2 967	2 655

Maksuvõlgade summad liikide viisi on Maksu- ja Tolliameti saldoväljavõttega võrreldud. Maksude tasumise tähtaeg oli 10.jaanuar 2018 aastal. Maksetähtaega ületanud maksuvõlgasi ei ole.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015						
Soetusmaksumus		283 741	4 106			287 847
Akumuleeritud kulum		-12 541	-223			-12 764
Jääkmaksumus		271 200	3 883			275 083
Ostud ja parendused	729	295 921		5 441	5 441	302 091
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	729	295 921				296 650
Muud ostud ja parendused				5 441	5 441	5 441
Amortisatsioonikulu		-12 182	-188			-12 370
Ümberliigitamised		5 441		-5 441	-5 441	
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		5 441		-5 441	-5 441	
Muud muutused			-3 695			-3 695
31.12.2016						
Soetusmaksumus	729	585 103	0	0	0	585 832
Akumuleeritud kulum		-24 723	0	0	0	-24 723
Jääkmaksumus	729	560 380	0	0	0	561 109
Ostud ja parendused					19 370	19 370
Amortisatsioonikulu		-13 387	-274			-13 661
Ümberliigitamised		13 900	5 470		-19 370	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	729	599 003	5 470		0	605 202
Akumuleeritud kulum		-38 110	-274		0	-38 384
Jääkmaksumus	729	560 893	5 196		0	566 818

Aruandeaastal rajati Anija mõisa juurde õpperajad ja radade juurde infostendid.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2017	2016
--	------	------

Kasutusrenditulu	7 568	6 574
------------------	-------	-------

Aruandeperioodil oli mõisahoones ruumide rendile andmiseks sõlmitud neli rendilepingut. Lisaks rendilepingutele on kasutusrendi tuluna kajastatud ühekordsed ruumide kasutamisest saadud renditulud.

MTÜga Koostöökoda sõlmitud rendileping oli tähtajaline ja lõppes 31.01.2018 a.

Rendilepingud on etteteatamisega võimalik katkestada ja seetõttu ei kajastata mittekatkestatavatest lepingutest kasutusrenditulu järegevatele perioodidele.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 356	3 356	
Võlad töövõtjatele	4 060	4 060	
Maksuvõlad	2 950	2 950	4
Kokku võlad ja ettemaksed	10 366	10 366	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 528	1 528	
Võlad töövõtjatele	4 118	4 118	
Maksuvõlad	2 655	2 655	4
Kokku võlad ja ettemaksed	8 301	8 301	

Võlad tarnijatele summa on tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud kohustised. Maksetähtaja ületanud võlgnevusi ei ole. Tarnijatele võlgnevuste saldod on inventeeritud.

Võlad töövõtjatele summa sisaldab detsembrikuu eest töötasu, mis maksti välja jaanuaris 2018 aastal ja sellelt arvestatud maksud ja maksed ning detsembrikuu eest isikliku sõiduauto kasutamise hüvitise summat, mis maksti välja jaanuaris 2018.

Maksuvõlgade summa sisaldab detsembris väljamakstud palkadelt arvestatud makse, mille maksetähtaeg on maksu- ja Tolliametile 10.jaanuar 2018 aastal.

Maksuvõlgade summa detailne sisu on toodud lisa 4.

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	Moodustamine/ korrigeerimine	Intressiarvestus	31.12.2017
hagiavaldus	22 558	2 873	25 431
Kokku eraldised	22 558	2 873	25 431
Sealhulgas:			
Lühiajalised	22 558	2 873	25 431
Pikaajalised	0	0	0

Eraldisena on kajastatud Harju Maakohtule hageja poolt esitatud hagiavalduses väljanõutav summa ja viivised.

Aruandeaasta lõpu seisuga oli 2016 aastal alanud kohtuvaidlus veel pooleli.
Kohus tegi otsuse 27.veebruari 2018 aastal.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Pooleliolev kohtuvaidlus	0	24 740
Kokku tingimuslikud kohustised	0	24 740

Aruandeaastal on poolelioleva kohtuvaidluse kohustise summa kajastatud eraldi lisas 8.

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0			0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KIK	0	17 135	-17 135	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	17 135	-17 135	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	17 135	-17 135	0
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Anija Vallavalitsus		23 482	-23 482	
PRIA		13 884	-13 884	
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		37 366	-37 366	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		37 366	-37 366	

Aruandeaastal viidi ellu projekt "Anija mõisa õpperaja rajamine, õpperaja infostendide sisu ja kujunduse loomine", mida rahastab Põllumajanduse Registrite- ja Informatsiooniamet LEADER projektitoetuse raames ja omaosaluse tasumiseks Anija Vallavalitsus.

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	17 135
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	37 366	0
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	81 700	92 784
Kokku annetused ja toetused	119 066	109 919

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	0	790
Kokku annetused ja toetused	0	790

Põhivarade sihtfinantseerimiseks saadud toetuse summa sisu on kirjeldatud lisas 10.

Mittesihtotsatabelise toetusena on kajastatud Anija Vallavalitsuselt laekunud tegevustoetus.

Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Üüri ja renditulud	7 568	9 969
Kultuuritegevuse tulud	18 272	9 954
Muud tulud	3 114	107
Kokku tulu ettevõtlusest	28 954	20 030

Üüri ja renditulude detailsem ülevaade on toodud lisas 6.

Kultuuritegevuse tuludena on kajastatud kontsertide-, etenduste piletitulud ja ürituste osalustasude laekumised.

Muude tuludna on kajastatud mõisahoonde ruumide rentnikelt rendipindade kommunaalkulude katteks laekunud tulud.

Lisa 13 Sihtotsatabeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Hooldustööd	0	-17 135
Uurimis- ja arengukulud	-10 210	0
Kokku sihtotsatabeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 210	-17 135

Summa sisaldab õpperaja rajamisega seotud projektikulusi, mis on kajastatud aruandeaastal majandamiskuludena.

Lisa 14 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Liikmemaksud	-20	-20
Kokku jagatud annetused ja toetused	-20	-20

Sihtasutus on MTÜ Ida-Harju Koostöökoja liige.

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-3 861	-2 266
Energia	-7 998	-9 990
Elektrienergia	-4 773	-5 738
Soojusenergia	-3 225	-4 252
Veevarustusteenused	-552	-414
Mitmesugused bürookulud	-6 240	-4 091
Uurimis- ja arengukulud	-2 000	-3 200
Koolituskulud	-297	-157
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3	0
Kulud eraldiste moodustamiseks	-25 431	0
ürituste korraldamise kulu	-24 665	-8 313
hoonete ja rajatiste majandamiskulud	-10 490	-9 518
Muud	-1 143	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-82 680	-37 949

Rendikuluna on kajastatud isikliku sõiduauto tööalasteks sõitudeks kasutamise eest makstud hüvitis. Bürookulude hulgas on kajastatud juriidiliste teenuste eest makstud kulud.

Arenduskuludeks on EAS-ile esitamiseks projektitaotluse koostamise eest makstud teenustasu.

Eraldiste moodustamise kulude detailsem sisu on kajastatud lisas 8.

Ürituste korraldamisega seotud kulude suurenemine on otseselt seotud aruandeaastal toimunud ürituste arvu ja mahu kasvust.

Muude kulude hulgas on kajastatud inventari- ja IT tarvikute soetamisega seotud kulud.

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-37 621	-35 255
Sotsiaalmaksud	-12 652	-11 771
Kokku tööjõukulud	-50 273	-47 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Palgakulu hulgas on kajastatud sihtasutuse nõukogu esimehele ja liikmetele makstud tasu kokku summas 3111 eurot.

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	5	2
Kokku intressitulud	5	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Anija Vallavalitsus
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed		29	43
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud		151	30
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81		

2017	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	509	23
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	541	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 861	
2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 812	440
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	414	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	21 301	19 046

Tehingud seotud osapooltega on tavapärased ja ei erine üldistest turutingimustes tehtud tehingutest.

Arvestatud tasude summa sisaldab nõukogu esimehele ja nõukogu liikmetele ja juhatuse liikmetele makstud tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2018

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE RAJA	Juhatuse liige	11.06.2018
JANNE KALLAKMAA	Juhatuse liige	11.06.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SA Anija Mõisa Haldus nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SA Anija Mõisa Haldus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 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 „Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) 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 asjaomast vandeauditiitori 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 oluliselt lahkneb 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 ettevõtte 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 ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

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

Vandeauditiitori 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 vandeauditiitori 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 auditiprotseduuri 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 arvamuse avaldamiseks ettevõtte 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 märkimisväärsed kahtlused ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte 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 (juhul kui neid esineb).

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeauditiitori number 117

AMC Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 34

Priisle tee 8-62, Tallinn, Harju maakond, 13914

12.06.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	12.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6199004
Telefon	+372 6199005
Mobiiltelefon	+372 5014914
Mobiiltelefon	+372 5125245
E-posti aadress	anijamois@anija.ee