

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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

postisihthumber: 74411

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

e-posti aadress: marge.raja@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	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Kasutusrent	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Eraldised	15
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15
Lisa 10 Annetused ja toetused	17
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Intressitulud	19
Lisa 17 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori 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 juhendab 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 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 tegevjuht, kelle ülesandeks on sihtasutuse töö igapäevane korraldamine, lisaks sündmuste korraldaja ja kaks abitöötajat.

2019. aastal teostati Leader-meetme toetusel kaheaastast projekti "Mõisakultuuri festival Anija kogukonna heaks" (toetuse summa 10000 eurot), mille raames korraldati mõisakultuuri festival, töötubasid ja seminare. Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus rahastas "Piirkondade konkurentsivõime tugevdamise investeeringute toetuse andmise tingimused ja kord" meetmest 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 31. oktoobrini 2020. Toetuse abil restaureeritakse peahoone ja ait ning mõis 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 näidata kadunud aegade säilinud kihte, kus on nii hiilgust kui ka argisust. Mõisa motoks on "Lihtsuse võlu".

Lisaks toimusid traditsiooniks saanud üritused: juunis Mõisahõnguline kohvikutepäev ja detsembris jõulumaa "Salaagentuur" ning mitmed kontserdid, koolitused jms.

Sihtasutuse peamised finantssuhtarvud

Majandusaasta	2019	2018
Käibe kasv eurodes	-7 884	-5 455

Maksevõime üldine tase eurodes	1,37	4,1
Rahaliste vahendite tase eurodes	0,17	3,4

Käibe kasv = müügitulu aruandeaastal - müügitulu eelneval aastal

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

2020. aastal kavandatakse järgmisi tegevusi:

- 1) mõisa peahoone ja aida restaureerimine külastuskeskuseks "Mõisa aja lugu";
- 2) toodete ja teenuste kommunikatsioon ja turundamine sh uue kodulehe loomine;
- 3) mõisapargi õpperajal teenuse pakkumine;
- 4) ürituste ettevalmistamine 2020. aastaks;
- 5) turismiettevõtetega koostöö loomine;
- 5) koostööpartneritega koostöö jätkamine.

Janne Kallakmaa ja Marge Raja

Juhatuse liikmed

07.04.2020

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 914	57 895	2
Nõuded ja ettemaksed	181 184	11 014	3
Kokku käibevarad	206 098	68 909	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 602 784	646 363	5
Kokku põhivarad	1 602 784	646 363	
Kokku varad	1 808 882	715 272	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	144 773	16 848	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 600	0	9
Kokku lühiajalised kohustised	150 373	16 848	
Kokku kohustised	150 373	16 848	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	315 823	315 823	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	382 601	285 399	
Aruandeaasta tulem	960 085	97 202	
Kokku netovara	1 658 509	698 424	
Kokku kohustised ja netovara	1 808 882	715 272	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 073 805	206 196	10
Tulu ettevõtlusest	15 615	23 499	11
Kokku tulud	1 089 420	229 695	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-417	-9 583	12
Jagatud annetused ja toetused	0	-20	13
Mitmesugused tegevuskulud	-55 073	-34 811	14
Tööjõukulud	-58 663	-72 948	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 184	-15 135	5
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-129 338	-132 497	
Põhitegevuse tulem	960 082	97 198	
Intressitulud	3	4	16
Aruandeaasta tulem	960 085	97 202	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	960 082	97 198	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	15 184	15 135	5
Muud korrigeerimised	-974 805	-97 613	
Kokku korrigeerimised	-959 621	-82 478	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 843	-7 832	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 318	-18 949	
Kokku rahavood põhitegevusest	-36 700	-12 061	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-838 361	-94 680	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	842 077	111 497	
Laekunud intressid	3	4	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 719	16 821	
Kokku rahavood	-32 981	4 760	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 895	53 135	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-32 981	4 760	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 914	57 895	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	315 823	285 399	601 222
Aruandeaasta tulem		97 202	97 202
31.12.2018	315 823	382 601	698 424
Aruandeaasta tulem		960 085	960 085
31.12.2019	315 823	1 342 686	1 658 509

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Anija Mõisa Haldus on koostanud raamatupidamise aastaaruande aruandeperioodi 01.01.2019-31.12.2019.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.

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 kasutusaeg 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 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. Põhivara sihtfinantseerimisel kasutatakse brutomeetodit.

Mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse saadud kaupade ja teenuste õiglases 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 õiglases 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.

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)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	24 914	57 895
Kokku raha	24 914	57 895

Sihtasutusel on avatud üks pangakonto. Raha jääk on pangaväljavõtte saldogaga kontrollitud. Sularaha jääki sihtasutusel ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 855	2 855	
Ostjatelt laekumata arved	3 081	3 081	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-226	-226	
Nõuded seotud osapoolte vastu	300	300	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39 702	39 702	4
Muud nõuded	138 327	138 327	
Viitlaekumised	138 327	138 327	
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 184	181 184	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	991	991	
Ostjatelt laekumata arved	991	991	
Nõuded seotud osapoolte vastu	81	81	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 942	9 942	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 014	11 014	

Nõuded ostjate vastu on tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud ostjatelt laekumata arvete summa. Nõuete saldod on klientide viisi inventeeritud.

Aruandeperioodi lõpu seisuga on ebatõenäoliselt laekuvaks hinnatud ostjalt laekumata arve, mille maksetähtajast on möödas rohkem kui 90 päeva.

Maksude ettemaksuna on kajastatud käibemaksu ettemaks. Seoses hoonete renoveermistöödega on sisendkäibemaksu summad tavapärasest suuremad, mille tulemusena tekib käibemaksu enammakse.

Viitlaekumisena on kajastatud Rahandusministeeriumilt laekumata põhivara sihtfinantseerimise toetus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	39 702		9 942	22
Üksikisiku tulumaks		404		1 360
Sotsiaalmaks		1 110		2 657
Kohustuslik kogumispension		52		135
Töötuskindlustusmaksed		63		187
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39 702	1 629	9 942	4 361

Sihtasutusel maksetähtpäeva ületavaid võlgnevusi ei ole. Käibemaksu ettemaksest kaetakse jooksvad maksukohustused.

Käibemaksu enamaksed taotletakse Maksu- ja Tolliametilt perioodiliselt tagasi.

Maksuvõlgade summad liikide viisi on Maksu- ja Tolliameti saldoväljavõttega võrreldud.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	729	599 003	5 470		605 202
Akumuleeritud kulum		-38 110	-274		-38 384
Jääkmaksumus	729	560 893	5 196		566 818
Ostud ja parendused				94 680	94 680
Amortisatsioonikulu		-14 315	-820		-15 135
31.12.2018					
Soetusmaksumus	729	599 003	5 470	94 680	699 882
Akumuleeritud kulum		-52 425	-1 094		-53 519
Jääkmaksumus	729	546 578	4 376	94 680	646 363
Ostud ja parendused		5 939		965 666	971 605
Amortisatsioonikulu		-14 363	-821		-15 184
31.12.2019					
Soetusmaksumus	729	604 942	5 470	1 060 346	1 671 487
Akumuleeritud kulum	0	-66 788	-1 915	0	-68 703
Jääkmaksumus	729	538 154	3 555	1 060 346	1 602 784

Aruandeaastal valmis aida hoone esine parkla.

Mõisa- ja aidahoone renoveerimistööd on pooleli ja tööd lõpetatakse 2020. aasta suvel.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2019	2018
Kasutusrenditulu	2 760	9 226
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Muud varad	23 398	24 568
Kokku	23 398	24 568

Kasutusrendituluna on kajastatud mõisahoonete ruumide väljarentimise eest saadud tulud sh ühekorrsed ruumide rendid. Sihtasutusel on sõlmitud kaks pikaajalist ruumide rendilepingut, mille alusel on mõisahoonest 6,35% rendile antud. Rendilepingud on etteteatamisega võimalik katkestada ilma lisanduvate kuludeta.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2019	2018
Kasutusrendikulu	4 972	3 997

Rendikuluna on kajastatud töösõitudeks isikliku sõiduauto kasutamisel makstud hüvitis.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 576	138 576	
Võlad töövõtjatele	4 429	4 429	
Maksuvõlad	1 629	1 629	4
Saadud ettemaksed	139	139	
Muud saadud ettemaksed	139	139	
Kokku võlad ja ettemaksed	144 773	144 773	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 229	6 229	
Võlad töövõtjatele	6 258	6 258	
Maksuvõlad	4 361	4 361	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 848	16 848	

Võlad tarnijatele summa sisaldab võlgnevust põhivara eest (renoveerimisega seotud kohustised) 133 tuhat eurot.

Maksetähtaega ületanud võlgnevusi ei ole.

Tarnijatele võlgnevuste saldod on inventeeritud.

Võlad töötajatele summa sisaldab detsembrikuu eest töötasu, mis maksti välja jaanuaris 2020.a. ja sellelt arvestatud maksud ja maksed ning detsembrikuu eest isikliku sõiduauto kasutamise hüvitise summa, mis maksti välja jaanuaris 2020.a.

Maksuvõlgade summa sisaldab detsembris väljamakstud palkadelt arvestatud makse, mille maksetähtaeg on 10.jaanuar 2020.a. Maksuvõlgade summa detailsem info on toodud lisas 4.

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2018	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2019
Kokku eraldised	0	0	0	0	0
Sealhulgas:					
Lühiajalised					
	31.12.2017	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	Intressiarvestus	31.12.2018
Hagiavaldus	25 431		-25 431		
Kokku eraldised	25 431		-25 431		0
Sealhulgas:					
Lühiajalised	25 431		-25 431		0

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018		Lisa nr
			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Anija Vallavalitsus	17 135	-17 135			
EAS	80 478	-80 478			
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	97 613	-97 613			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA	9 583	-9 583			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 583	-9 583			
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	107 196	-107 196			
	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019		Lisa nr
			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks					
Anija Vallavalitsus	200 000	-200 000	0	0	
Rahandusministeerium	636 061	-774 388	138 327	0	3
Muinsuskaitseamet	5 600	0	0	5 600	7
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	841 661	-974 388	138 327	5 600	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
PRIA	417	-417			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	417	-417			
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	842 078	-974 805	138 327	5 600	

Põhivara sihtfinantseerimise toetused on saadud projekti „Anija mõisakompleksi väljaarendamine mõisaajastu külastuskeskusena „Mõisa aja lugu““ tegevusteks.

Muinsuskaitseametist laekus toetus Anija mõisa peahoones tööde käigus avastatud kultuuriväärtusliku viimistluskihi restaureerimiseks. Projekti lõpptähtaeg on 30. juuni 2020.a.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise tuluna on kajastatud mõisakultuuri festivali korraldamiseks saadud toetus Põllumajanduse Registreja Informatsiooni Ametilt LEADER projekti raames.

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	417	9 583	9
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	974 388	97 613	9
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	99 000	99 000	
Kokku annetused ja toetused	1 073 805	206 196	
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	299 000	116 135	

Rahalised ja mitterahalised annetused			
	2019	2018	Lisa nr
Rahaline annetus	1 073 805	206 196	
Kokku annetused ja toetused	1 073 805	206 196	

Sihtfinantseerimise detailsem informatsioon on toodud lisa 9.

Mittesihtotstarbelise toetusena on kajastatud Anija Vallavalitsuselt saadud tegevustoetus.

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Üüri ja renditulud	2 760	9 226	6
Kultuuritegevuse tulud	8 369	11 539	
Muud tulud	4 486	2 734	
Kokku tulu ettevõtlusest	15 615	23 499	

Üüri- ja renditulude detailsem informatsioon on toodud lisa 6.

Kultuuritegevuse tuludena on kajastatud kontserdite-, etenduste piletitulud ja tulud ürituste osalustasudest.

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

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
reklaamikulud	-417	-9 583
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-417	-9 583

Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Liikmemaksud	0	-20
Kokku jagatud annetused ja toetused	0	-20

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-4 831	-3 997
Energia	-4 729	-6 877
Elektrienergia	-4 619	-5 271
Soojusenergia	-110	-1 606
Veevarustusteenused	-785	-711
Mitmesugused bürookulud	-2 773	-4 609
Uurimis- ja arengukulud	-12 920	-3 240
Koolituskulud	-921	-799
Riiklikud ja kohalikud maksud	-4	-7
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-256	0
ürituste korraldamise kulu	-8 035	-6 500
hoonete ja rajatiste majandamiskulud	-6 036	-7 007
Inventari ja IT tarvikud	-13 398	-1 064
Muud	-385	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-55 073	-34 811

Uurimis- ja arengukuludena on kajastatud mõisaajastu külastuskeskuse „Mõisa aja lugu“ turundus- ja kommunikatsiooniteenus.

Inventari ja IT tarvikute kulureal on kajastatud muuhulgas esitlustehnika soetus aida hoonesse.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-43 863	-54 587
Sotsiaalmaksud	-14 800	-18 361
Kokku tööjõukulud	-58 663	-72 948
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Palgakulu hulgas on kajastatud sihtasutuse nõukogu esimehele ja -liikmetele ning juhatuse liikmele makstud tasud kokku summas 3271 eurot. Väljateenitud kuid väljamaksmata puhkusepäevi aruandeaasta lõpu seisuga ei olnud.

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu hoiustelt	3	4
Kokku intressitulud	3	4

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	300	0	0	32
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	0	114	0	67
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	334	81	335

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	348	452	374	267
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	785	0	771	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 972	0	3 997	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	22 940	22 838

Tehingud seotud osapooltega on tavapäraseid ja ei erine üldistest turutingimustest tehtud tehingutest. Arvestatud tasude summa sisaldab nõukogu esimehele ja nõukogu liikmetele ning juhatuse liikmetele makstud tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2020

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNE KALLAKMAA	Juhatuse liige	15.04.2020
MARGE RAJA	Juhatuse liige	16.04.2020

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Anija Mõisa Haldus nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud Sihtasutus Anija Mõisa Haldus (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2019 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 ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2019 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 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 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 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.

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 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, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvas sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus 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 märkimisväärselt kahtlust ettevõtte 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 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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Merike Kiisk

Vandeauditori number 117

AMC Audit OÜ

Auditoritettevõtja tegevusloa number 34

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

16.04.2020

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE KIISK	Vandeaudiitor	16.04.2020

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 5125245
Mobiiltelefon	+372 5014914
E-posti aadress	marge.raja@anija.ee