

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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

postisihtnumber: 74411

telefon: +372 55534368, +372 5125241

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 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15
Lisa 10 Annetused ja toetused	16
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	17
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17
Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 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 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 100 819 eurot.

Tulud majandustegevusest olid kokku 47 854 eurot, mis on kolm korda suurem, kui varasemal aastal.

Toetusi saadi kokku 1 350 839 eurot, millest investeeringuteks kasutati 1 194 529 eurot.

2020. aastal jätkus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse poolt rahastatud "Piirkondade konkurentsivõime tugevdamise investeeringute toetuse andmise tingimused ja kord" meetmest projekti ""Anija mõisakompleksi väljaarendamine mõisaajastu külastuskeskusena "Mõisa aja lugu"" tegevus. Projekti kogumaksumus oli 2 062 320 eurot, mille omafinantseeringut toetas 309

348 euroga Anija Vallavalitsus. Projekti abikõlblikkuse periood oli 11. aprillist 2017 kuni 31. oktoobrini 2020. Toetuse abil restaureeriti peahoone ja ait ning mõis avati külastuskeskusena 2020. aasta augustis. 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".

Lisaks toimusid traditsiooniks saanud üritused, kontserdid ja menukad teatrilavastused.

Sihtasutuse peamised finantssuhtarvud

Majandusaasta	2020	2019
Käibe kasv eurodes	32 239	-7 884
Maksevõime üldine tase eurodes	0,31	1,37
Rahaliste vahendite tase eurodes	0,05	0,17

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

2021. 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) ürituste ettevalmistamine 2021. aastaks;
- 5) turismiettevõtete koostöö loomine;
- 6) koostööpartneritega koostöö jätkamine;
- 7) koostöö arendamine kohaliku kogukonna ja haridusasutustega;
- 8) mõisakompleksi kuuluva teenijatemaja renoveerimise algatamine

Seoses Eestis kehtestatud piirangutega ei ole võimalik siseüritusi korraldada ja sellest tulenevalt 2021. aastaks kavandatud tulude maht jääb plaanitud väiksemaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 267	24 914	2
Nõuded ja ettemaksed	23 553	181 184	3
Kokku käibevarad	27 820	206 098	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	42 651	0	5
Materiaalsed põhivarad	2 768 780	1 602 784	6
Kokku põhivarad	2 811 431	1 602 784	
Kokku varad	2 839 251	1 808 882	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	91 104	144 773	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	5 600	9
Kokku lühiajalised kohustised	91 104	150 373	
Kokku kohustised	91 104	150 373	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	315 823	315 823	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 342 686	382 601	
Aruandeaasta tulem	1 089 638	960 085	
Kokku netovara	2 748 147	1 658 509	
Kokku kohustised ja netovara	2 839 251	1 808 882	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	1 350 839	1 073 805	10
Tulu ettevõtlusest	47 854	15 615	11
Kokku tulud	1 398 693	1 089 420	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 088	-417	12
Jagatud annetused ja toetused	-795	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-79 362	-55 073	14
Tööjõukulud	-100 819	-58 663	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-87 994	-15 184	
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-309 058	-129 338	
Põhitegevuse tulem	1 089 635	960 082	
Intressitulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	1 089 638	960 085	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 089 635	960 082	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	87 994	15 184	5,6
Muud korrigeerimised	-1 194 529	-974 805	9
Kokku korrigeerimised	-1 106 535	-959 621	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	40 670	-31 843	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	48 603	-5 318	
Kokku rahavood põhitegevusest	72 373	-36 700	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 398 912	-838 361	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 305 889	842 077	
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-93 020	3 719	
Kokku rahavood	-20 647	-32 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 914	57 895	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 647	-32 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 267	24 914	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
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
Aruandeaasta tulem		1 089 638	1 089 638
31.12.2020	315 823	2 432 324	2 748 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Anija Mõisa Haldus on koostanud raamatupidamise aastaaruande aruandeperioodi 01.01.2020-31.12.2020.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 kasutisiga 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.

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 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	4 267	24 914
Kokku raha	4 267	24 914

Sihtasutusel on avatud üks pangakonto. Raha jääk pangakontol on inventeeritud ja vastab panga audiitorpäringu teatisel tooduga. Sularaha jääki aruandeperioodi lõpu seisuga ei olnud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 100	2 100	
Ostjatelt laekumata arved	2 100	2 100	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	86	86	4
Muud nõuded	21 367	21 367	
Viitlaekumised	21 367	21 367	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 553	23 553	
	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	

Nõuded ostjate vastu on tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud laekumata arved. Nõuete saldod on inventeeritud ja aastaaruande koostamise perioodil on summad laekunud. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Maksude ettemaksena on kajastatud käibemaksu ettemaks.

Viitlaekumisena kajastatakse projekti "Mõisa aja lugu" laekumata sihtfinantseerimise summa. Aruande koostamise perioodil on toetus laekunud.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	86	121	39 702	
Üksikisiku tulumaks		1 235		404
Sotsiaalmaks		2 764		1 110
Kohustuslik kogumispension		152		52
Töötuskindlustusmaksed		183		63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	86	4 455	39 702	1 629

Maksuvõla saldod on Maksu-ja Tolliameti saldopäringu andmetega võrreldud. Maksuvõlgade tasumistähtaeg on jaanuaris 2021.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

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 750	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-700	0

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse mõisahoonest 133,2 m², mis on rendile antud kohviku pidamiseks osühingule Innamorata ja aktsiaseltsile Telia rendile antud ruum 12 m². Aruandeperioodil klassifitseeriti nimetatud osa hoonest materiaalse põhivara klassist kinnisvarainvesteeringuks.

Rendilepingud on etteteatamisega võimalik katkestada ilma lisanduvate kuludeta.

Allahindlusena on kajastatud kohviku köögi osa küttesüsteemi mahakandmine.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
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
Uute ehitiste ost, uusehitus, 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
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

Aruandeperioodil lõppes mõisahoonete renoveerimine ja tehtud parenduste maksumus arvestati hoone soetusmaksumusele juurde ning võeti arvele soetatud inventar. Ehitise allahindluse real kajastatakse ehitustööde käigus väljavahetatud konstruktsioonide mahakantud osa maksumus.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditululu	2 110	2 760
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Kinnisvarainvesteeringud	42 651	0
Muud varad	0	23 398
Kokku	42 651	23 398

Kasutusrendituluna on kajastatud mõisakohviku ruumide rendile andmisest saadud renditululu ja AS Telialt saadud ruumi renditululu.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikululu	5 147	4 972

Kasutusrendikuluna on kajastatud isikliku sõiduauto töösõitudeks kasutamise eest makstud hüvitise kulu ja inventari ja IT seadmete rendikululu.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	36 722	36 722	
Võlad töövõtjatele	7 650	7 650	
Maksuvõlad	4 455	4 455	4
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	
	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	
Saadud ettemaksed	139	139	
Muud saadud ettemaksed	139	139	
Kokku võlad ja ettemaksed	144 773	144 773	

Võlgade saldod on inventeeritud ning teiste osapooltega ja algdokumentidega võrreldud.

Maksetähtaja ületanud võlgasi tarnijatele oli summas 27503 eurot.

Muude viitvõlgadena on kajastatud kontsernisiseselt saadud eraldis, mille tagasimakse tähtaeg oli 31.detsember 2020.a.

Aastaaruande koostamise perioodil on maksetähtaja ületanud võlad tasutud.

Võlad töötajatele summa sisaldab detsembrikuu töötasu, mis maksti välja jaanuaris 2021.a. ja väljateenitud, kuid kasutamata puhkusepäevade eest arvestatud summat.

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

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2018		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
Anija Vallavalitsus			200 000	-200 000	0	0
Rahandusministeerium			636 061	-774 388	138 327	0
Muinsuskaitseamet			5 600	0	0	5 600
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

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud tulemiaruan-des	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	

Rahandusministeeriumist saadi toetus Euroopa Regionaalarengu fondist projekti

“Anija mõisakompleksi väljaarendamine mõisaajastu külastuskeskusena „Mõisa aja lugu“”. Projekti lõppmakse on aastaaruande koostamise perioodil laekunud.

Põllumajanduse Registre ja Informatsiooni Ametilt saadi toetus Anija mõisapargi valgustuse rajamiseks.

Anija Vallavalitsuselt saadi toetus projekti “Mõisa aja lugu” ja PRIA projekti elluviimiseks omaosaluse katteks ning mõisa majandamiseks tegevustoetust.

Muinsuskaitseametilt saadi toetus Anija mõisa peahoones tööde käigus avastatud kultuuriväärtusliku viimistluskihi restaureerimiseks.

Ettevõtluse Arendamise sihtasutuselt saadi toetust turismisektori ettevõtjate COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse puhangust tulenenud kahjude osalise hüvitamiseks.

Eraisikud toetasid Anija mõisa raamatu väljaandmist.

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 310	417	9
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 194 529	974 388	9
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	150 000	99 000	9
Kokku annetused ja toetused	1 350 839	1 073 805	
sh eraldi riigieelarvest	3 000	0	9
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	402 964	299 000	9

Rahalised ja mitterahalised annetused			
	2020	2019	Lisa nr
Rahaline annetus	1 350 839	1 073 805	9
Kokku annetused ja toetused	1 350 839	1 073 805	

Ettevõtluse Arendamise sihtasutusest saadud toetus klassifitseeritakse riigiabina vastavalt Euroopa Komisjoni 1.03.2020 teatisele "Riigiabi ajutine raamistik majanduse toetamiseks praeguse COVID-19 puhangu kontekstis".

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2020	2019
Üüri ja renditulud	2 110	2 760
Kultuuritegevuse tulud	41 407	8 369
Muud tulud	4 337	4 486
Kokku tulu ettevõtlusest	47 854	15 615

Üüri ja rendituludena on kajastatud rendilepingute alusel saadud tulud mõisahoonde ruumide rendist. Kultuuritegevuse tuludena on kajastatud ürituste korraldamisest saadud tulud ja püsiekspositsiooni piletitulud. Muude tuludena on kajastatud tulud kommunaalkulude katteks.

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
reklaamikulud	-3 240	-417
inventari soetus	-22 348	0
raamatu kujundamine ja trükk	-14 500	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-40 088	-417

Projekti "Mõisa aja lugu" raames saadud sihtfinantseerimise vahenditest tehtud otsesed tegevuskulud.

Lisa 13 Jagatud annetused ja toetused

(eurodes)

	2020	2019
Liikmemaksud	170	0
konkursi auhind	625	0
Kokku jagatud annetused ja toetused	795	0

Sihtasutus on MTÜ Ida-Harju Koostöökoda liige, Avalike Ürituste Korraldajate Liidu liige ja Kuusalu Ettevõtjate Liidu liige. Aruandeaastal toimunud avalik Anija mõisa meenete ideekonkursi võitjale oli auhinnaks rahaline preemia.

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Üür ja rent	-5 147	-4 831	7
Energia	-11 600	-4 729	
Elektrienergia	-11 600	-4 619	
Soojusenergia	0	-110	
Veevarustusteenused	-861	-785	
Mitmesugused bürookulud	-10 231	-2 773	
Uurimis- ja arengukulud	-4 735	-12 920	
Koolituskulud	-513	-921	
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-4	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	226	-256	
ürituste korraldamise kulu	-24 988	-8 035	
hoonete ja rajatiste majandamiskulud	-14 305	-6 036	
Inventari ja IT tarvikud	-6 942	-13 398	
Muud	-266	-385	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-79 362	-55 073	

Mitmesuguste bürookulude rühmas kajastatakse muuhulgas ka info- ja PR teenuste kulud. Aruandeaastal olid nimetatud kulud oluliselt suuremad, kui eelneval aastal, moodustades aastaks kokku 5888 eurot.

Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest on kajastatud positiivse arvuna kuna eelneval aastal ebatõenäoliseks hinnatud nõuded aruandeaastal laekusid.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-75 363	-43 863
Sotsiaalmaksud	-25 419	-14 800
Muud	-37	0
Kokku tööjõukulud	-100 819	-58 663
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Palgakulude hulgas on ka sihtasutuse nõukogule makstud tasud, kokku summas 2983 eurot.

Muude kuludena on kajastatud erisoodustusena arvestatud kulu summa koos maksudega.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	0	300	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	0	41 056	0	114
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	334

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	1 064	1 932	348	452
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	1 018	0	785	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 985	0	4 972	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	22 928	22 940

Konsolideerimisgrupi sisesed tehingud on olnud tavapärane majandustegevus ja hinnad vastavalt turutingimustele.

Emaettevõtte - Anija Vallavalitsus, on kasutanud Anija mõisahoonde ruume ja tasunud nimetatud teenuste eest sihtasutusele.

Sihtasutus on tasunud emettevõttele tarbitud elektrienergia eest ja kontsernigrupi kuuluvale haldusettevõttele Velko AV tarbitud vee- ja kanalisatsiooni teenuste eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2021

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVI HANSEN	Juhatuse liige	26.03.2021
ÜLLE DAUT	Juhatuse liige	26.03.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (sihtasutus) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31.12.2020 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 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 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 olulisi ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt 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

Audiitorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51014

26.03.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

SIHTASUTUS ANIJA MÕISA HALDUS (registrikood: 90009938) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	26.03.2021

Tegevusalad

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

Sidevahendid

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