

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020**sihtasutuse nimi:** Sihtasutus Kolga Mõis**registrikood: 90012774**

tänava/talu nimi, Pakase tn 47

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10618

telefon: +372 5010966

e-posti aadress: adelberga@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

Sihtasutus on asutatud 25.06.2014. Sihtasutuse põhitegevus on mõisakompleksi väljaüürimine ja hoonete muinsuskaitsete uurimistööde läbiviimine.

PRIA-lt on saadud toetusraha külalistemaja I korruse remondiks ja maakeldri esiseina korrastamiseks. Remont lõpeb 2022. a. algul. Plaanis on taotleda toetusi peahoone lagede remondiks.

Juhatuse liige

Anu Koppel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	399	2	2
Nõuded ja ettemaksed	35 844	14 665	3
Kokku käibevarad	36 243	14 667	
Kokku varad	36 243	14 667	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 232	0	
Võlad ja ettemaksed	938	2 449	
Kokku lühiajalised kohustised	6 170	2 449	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 630	0	
Kokku pikaajalised kohustised	13 630	0	
Kokku kohustised	19 800	2 449	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 218	-8 308	
Aruandeaasta tulem	4 225	20 526	
Kokku netovara	16 443	12 218	
Kokku kohustised ja netovara	36 243	14 667	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	15 763	39 574	5
Tulu ettevõtlusest	15 264	17 918	6
Kokku tulud	31 027	57 492	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 435	-33 799	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 534	-1 740	7
Tööjõukulud	0	-1 041	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-16	
Kokku kulud	-25 969	-36 596	
Põhitegevuse tulem	5 058	20 896	
Intressikulud	-833	-370	
Aruandeaasta tulem	4 225	20 526	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 058	20 896
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	16
Muud korrigeerimised	0	-21 523
Kokku korrigeerimised	0	-21 507
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 179	-11 291
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-346	-3 548
Makstud intressid	-833	-370
Kokku rahavood põhitegevusest	-17 300	-15 820
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-2 000	0
Antud laenude tagasimaksed	2 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	19 700	0
Saadud laenude tagasimaksed	-2 003	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 697	0
Kokku rahavood	397	-15 820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	15 822
Raha ja raha ekvivalentide muutus	397	-15 820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	399	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	-8 308	-8 308
Aruandeaasta tulem	20 526	20 526
31.12.2019	12 218	12 218
Aruandeaasta tulem	4 225	4 225
31.12.2020	16 443	16 443

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Kolga Mõis 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 100

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Muu materialne põhivara, inventar: 5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Kui on märke sellest, et varaobjekti eluiga või lõppväärtus on oluliselt muutunud, tehakse muudatused vara amortiseerimises edasiulatuvalt.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse põhivara vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Annetused ja toetused

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena.

Tulud

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

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- a. omanikud;
- b. tegev- ja kõrgem juhtkond;
- c. eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangas	399	2
Kokku raha	399	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	35 578	35 578
Muud nõuded	266	266
Viitlaekumised	266	266
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 844	35 844
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 950	2 950
Ostjatelt laekumata arved	2 950	2 950
Nõuded seotud osapoolte vastu	11 408	11 408
Muud nõuded	307	307
Laenu nõuded	148	148
Viitlaekumised	159	159
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 665	14 665

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	173	173
Akumuleeritud kulum	-157	-157
Jääkmaksumus	16	16
Amortisatsioonikulu	-16	-16
31.12.2019		
Soetusmaksumus	173	173
Akumuleeritud kulum	-173	-173
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	173	173
Akumuleeritud kulum	-173	-173
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2019	
	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
KIK Toetused	21 523	18 051	39 574	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 523	18 051	39 574	0	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 523	18 051	39 574	0	0	0

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Kohustised				Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
PRIA toetus		15 763	15 763			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		15 763	15 763			
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	15 763	15 763			

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2020	2019
Renditasud	15 264	17 918
Kokku tulu ettevõtlusest	15 264	17 918

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	588	0
Elektrienergia	588	0
Mitmesugused bürookulud	1 314	0
Hooldustasud	0	0
mitmesugused tegevuskulud	1 632	1 740
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 534	1 740

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	0	778
Sotsiaalmaksud	0	263
Kokku tööjõukulud	0	1 041
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 578	11 555

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	0	778

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.07.2021

Sihtasutus Kolga Mõis (registrikood: 90012774) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KOPPEL	Juhatuse liige	06.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Kolga Mõis nõukogule

Meil paluti üle vaadata Sihtasutus Kolga Mõis raamatupidamise aastaaruanne, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruanne ja rahavoogude aruanne, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. „Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu tõttu ei olnud meil siiski võimalik hankida piisavat asjakohast tõendusmaterjali kokkuvõtte avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Kokkuvõtte avaldamisest loobumise alus

Sihtasutuse bilansis on seisuga 31.12.2020 kajastatud nõuded seotud osapoolte vastu summas 35 578 eurot, mis moodustavad 98% koguvarast. Auditiprotseduure rakendades ei õnnestunud saada piisavat kindlust nimetatud nõuete laekumise aja ja ulatuse tõenäosuse kohta.

Kokkuvõtte avaldamisest loobumine

„Kokkuvõtte tegemisest loobumise alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu märkimisväärsuse tõttu ei suutnud me hankida piisavat asjakohast ülevaate tõendusmaterjali aluse andmiseks kokkuvõttele. Seetõttu ei avalda me Sihtasutus Kolga Mõis raamatupidamise aastaaruande kohta kokkuvõtet.

/digitaalselt allkrijastatud/

Anne Kallas

Vandeaudiitori number 112

Tiiva Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 265

Tiiva tn 21, Tallinn, Harju maakond, 13426

06.04.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Kolga Mõis (registrikood: 90012774) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE KALLAS	Vandeaudiitor	06.04.2022

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5010966
E-posti aadress	adelberga@gmail.com