

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

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

PRIA-lt on saadud toetusraha külalistemaja I korruse remondiks ja maakeldri esiseina korrastamiseks.

2021. aastal eraldatud toetustest saadi 25 400 eur projekteerimiseks ja 113 948 eur peamaja restaureerimiseks.

Remont lõpeb 2022. a. algul. Plaanis on taotleda toetusi peahoone lagede remondiks.

Juhatuse liige

Anu Koppel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 572	399	2
Nõuded ja ettemaksed	105 536	35 844	3,9
Kokku käibevarad	156 108	36 243	
Kokku varad	156 108	36 243	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 587	5 232	
Võlad ja ettemaksed	41	938	
Kokku lühiajalised kohustised	5 628	6 170	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 043	13 630	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	106 368	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	114 411	13 630	
Kokku kohustised	120 039	19 800	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 443	12 218	
Aruandeaasta tulem	19 626	4 225	
Kokku netovara	36 069	16 443	
Kokku kohustised ja netovara	156 108	36 243	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	41 719	15 763	5
Tulu ettevõtlusest	12 672	15 264	6
Kokku tulud	54 391	31 027	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 436	-22 435	5
Mitmesugused tegevuskulud	-1 243	-3 534	7
Kokku kulud	-33 679	-25 969	
Põhitegevuse tulem	20 712	5 058	
Intressikulud	-1 086	-833	
Aruandeaasta tulem	19 626	4 225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20 712	5 058
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-69 692	-21 179
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-897	-346
Makstud intressid	-1 086	-833
Kokku rahavood põhitegevusest	-50 963	-17 300
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-2 000
Antud laenude tagasimaksed	0	2 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	19 700
Saadud laenude tagasimaksed	-5 232	-2 003
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	106 368	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	101 136	17 697
Kokku rahavood	50 173	397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	399	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50 173	397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 572	399

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	12 218	12 218
Aruandeaasta tulem	4 225	4 225
31.12.2020	16 443	16 443
Aruandeaasta tulem	19 626	19 626
31.12.2021	36 069	36 069

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutus Kolga Mõis 2021. 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.

Finantskohustised

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

Finantskohustis 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangas	50 572	399
Kokku raha	50 572	399

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	256	256
Ostjatelt laekumata arved	256	256
Nõuded seotud osapoolte vastu	105 280	105 280
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 536	105 536
	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

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
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
31.12.2021		
Soetusmaksumus	173	173
Akumuleeritud kulum	-173	-173
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			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	

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
PRIA toetus		139 348	32 436	106 380
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		139 348	32 436	106 380
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		139 348	32 436	106 380

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Renditasud	12 672	15 264
Kokku tulu ettevõtlusest	12 672	15 264

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	0	588
Elektrienergia	0	588
Mitmesugused bürookulud	1 243	1 314
Hooldustasud	0	0
mitmesugused tegevuskulud	0	1 632
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 243	3 534

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	105 280	35 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 280	35 579

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Sihtasutus Kolga Mõis (registrikood: 90012774) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KOPPEL	Juhatuse liige	07.07.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Kolga Mõis nõukogule

Meil paluti üle vaadata Sihtasutus Kolga Mõis raamatupidamise aastaaruanne, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, 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 11.

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 seisuga 31.12.2021 on kajastatud nõuded seotud osapoolte vastu summas 105 280 eurot, mis moodustavad 67% 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

11.07.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Kolga Mõis (registrikood: 90012774) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE KALLAS	Vandeaudiitor	11.07.2022

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