



## MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**nimi:** Lilleoru MTÜ

**registrikood:** 80143446

**tänava/talu nimi,** Lilleoru

**maja ja korteri number:**

**küla:** Aruvalla küla

**vald:** Rae vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 75320

**telefon:** +372 56695752, +372 56499199

**e-posti address:** [ave.oit@lilleoru.ee](mailto:ave.oit@lilleoru.ee)

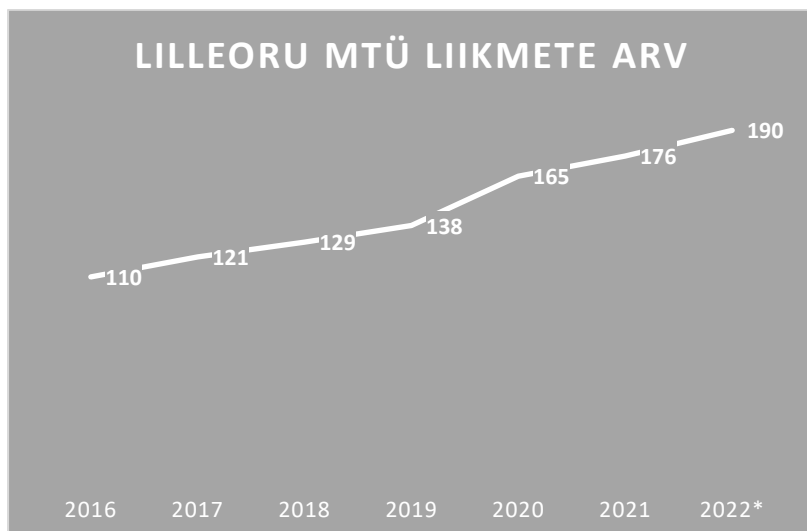
**veebilehe address:** [www.lilleoru.ee](http://www.lilleoru.ee)

## 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 Nõuded ja ettemaksud	10
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Laenukohustised	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	16
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	19
Lisa 11 Annetused ja toetused	19
Lisa 12 Tulu ettevõtlusest	20
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 15 Tööjõukulud	21
Lisa 16 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	23

## Tegevusaruanne 2021

Mittetulundusühing MTÜ Lilleoru asutati 18. märtsil 2001.a. ja on kantud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse samal aastal. Lilleoru tegevuse eesmärgiks on aidata kaasa inimese terviklikule arengule ja teadlikule eluviisile õppimisvõimaluste pakkumise ja arengut soodustavate tingimuste loomise kaudu. Lilleoru MTÜ liikmete arv on aasta aastalt kasvanud ja 2021. aasta lõpu seisuga oli meil 176 liiget (31.12.2020 165), liikmete kasvu dünaamikat illustreerib allolev joonis (\*proгноos):



2021. aastal toimus koroonakriisi tõttu valdav osa sündmusi jätkuvalt üle veebi nii eesti kui inglise keeles. Nendest sündmustest osa on suunatud Lilleoru liikmeskonnale ja osa on avatud kõigile huvilistele. Edukalt käivitusid Lilleoru tutvumisprogramm koos loengutega, mis on mõeldud jätkuõppes osalevatele uutele õpilastele ning uutele liikmetele loodud mentorlusprogramm. Toimunud sündmused (loengud, praktikumid, retriidid, kriya jooga kursused ja jätkuõpe, joogatunnid jm) põhinevad enesearengu- ja joogaõpetustel ning nende eesmärgiks on inimese teadlik areng, tervise ja heaolu parandamine. 2021. aastal toimus Lilleorus ka Teadliku Muutuse Kunsti kokkutulek ja jätkus Ingvar Villido Ishwarananda „Teadmiste tee“ loengutesari veebi vahendusel, mille vaatajaskond on järjest kasvanud.

Lilleorus tegutsevas Lilleoru Põhikoolis ([www.põhikool.lilleoru.ee](http://www.põhikool.lilleoru.ee)) õppis neljandal õppeaastal 1.-3. liitklassis 17 last, eelkoolis käis 18 last. Lisaks koolitükkidele õpivad lapsed siin arendama ka enda tähelepanu ja keskendumisvõimet, tulema toime emotsioonidega ning kasvama iseseisvaks inimeseks. Koolitöö toimus osalt distantsõppel.

2021. aastal valmis Lilleorus Amrita tiik ja mitmed templid. Renoveeriti Elulille park ja siin asuv ravimtaimeaed ning uuendus- ja korrastustööid tehti aktiivselt kogu territooriumil. Jätkati Elulille pargis ja permakultuuri aias kasvanud taimedest taimeteede valmistamist ja müüki. Lilleoru kaubandustegevust korraldab Lilleoru Keskus OÜ, mis kuulub 100% Lilleoru MTÜ'le. Suvel ilmus Lilleoru kirjastuselt uus raamat "Palverännud Tiibeti müstilise Kailashi mäe juurde."

Lilleoru tööd korraldas 2021. aastal 2-4 liikmega juhatus. Töölepinguga oli tööl 2021. aastal 14 töötajat ja töölepinguga töötajate arv taandatuna täistööajale oli 8. Tööjõukulud kokku olid 2021. aastal 216 576 eurot. Juhatus liikmete tasu kokku 2021. aastal koos sotsiaalmaksuga oli 23 911 eurot. Valdav osa inimesi, kes panustavad igapäevaselt Lilleoru tegemistesse, tegutsevad vabatahtlikkuse alusel.

2021. aastal uuendati Lilleoru MTÜ põhikirja ja täpsustati tulevikuvisioni. 2022. aastal on uuest visioonist lähtuvalt plaanis jätkata kogu paiga ja siinsete teenuste ettevõtliku arendamise ning Lilleoru avamisega külastajatele rahvusvaheliselt.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 172	123 557	
Nõuded ja ettemaksud	65 483	85 307	2,3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>112 655</b>	<b>208 864</b>	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	840	504	4
Materiaalsed põhivarad	903 241	939 948	5
Immateriaalsed põhivarad	10 528	10 528	6
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>914 609</b>	<b>950 980</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>1 027 264</b>	<b>1 159 844</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	67 887	41 480	7
Võlad ja ettemaksud	80 366	102 713	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 523	17 784	9
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>155 776</b>	<b>161 977</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	88 264	151 863	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 743	59 224	9
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>101 007</b>	<b>211 087</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>256 783</b>	<b>373 064</b>	
Netovara			
Reservid	484 095	494 044	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	302 685	288 534	
Aruandeaasta tulem	-16 299	4 202	
<b>Kokku netovara</b>	<b>770 481</b>	<b>786 780</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>1 027 264</b>	<b>1 159 844</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	160 490	140 758	10
Annetused ja toetused	239 071	172 744	11
Tulu ettevõtlusest	211 973	237 684	12
<b>Kokku tulud</b>	<b>611 534</b>	<b>551 186</b>	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-239 642	-188 851	13
Mitmesugused tegevuskulud	-137 265	-166 932	14
Tööjõukulud	-216 576	-157 175	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 836	-28 513	5
Muud kulud	-494	0	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-624 813</b>	<b>-541 471</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-13 279</b>	<b>9 715</b>	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	336	-2 052	
Intressitulud	1 363	1 415	
Intressikulud	-4 719	-4 876	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-16 299</b>	<b>4 202</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-13 279	9 715	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	30 836	28 513	
Muud korrigeerimised	-153 739	-63 252	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>-122 903</b>	<b>-34 739</b>	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 824	-12 570	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-22 346	67 610	
Laekunud intressid	7	7	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	72 628	65 911	
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>-66 069</b>	<b>95 934</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-119 782	-103 053	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	145 235	108 903	
Antud laenud	0	-3 300	
Antud laenude tagasimaksud	4 000	0	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>29 453</b>	<b>2 550</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-37 191	-21 524	
Makstud intressid	-2 578	-2 735	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-39 769</b>	<b>-24 259</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-76 385</b>	<b>74 225</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	123 557	49 332	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-76 385</b>	<b>74 225</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 172	123 557	2

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2019</b>	496 629	285 950	782 579
Aruandeaasta tulem	0	4 202	4 202
Muutused reservides	-2 585	2 584	-1
<b>31.12.2020</b>	494 044	292 736	786 780
Aruandeaasta tulem	0	-16 299	-16 299
Muutused reservides	-9 949	9 949	0
<b>31.12.2021</b>	484 095	286 386	770 481

Tasuta üle antud varad, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast kajastatakse reservide all:

Maa 109 928 eurot

Hooned 374 167 eurot

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Mittetulundusühing MTÜ Lilleoru 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus nr 105. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

#### Tütarettevõtted

Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiastest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtjate soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil). Kooskõlas raamatupidamise seaduse paragrahvile 29 ei ole koostatud konsolideeritud aruannet kuna konsolideeritud näitajad ei ületa väikese konsolideerimisgrupi tingimusi.

Tütarettevõtte on kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit. Kapitaliosaluse meetodil võetakse investeeringu algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis, omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooni ja võimalike allahindlustega ja omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

### Nõuded ja ettemaksud

#### Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

#### Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

#### Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1500 eurot ühiku kohta ning kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning vara soetamisega seotud otsesestest kuludest: teenustasud, mittetagastuvad maksud, jne. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- ehitised ja rajatised 2-10%
- seadmed ja inventar kuni 35%

Maad ei amortiseerita.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

**Põhivarade arvelevõtmise alampiir** 1500 eurot



**Finantskohustised**

## Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustised kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

**Annetused ja toetused**

## Sihtfinantseerimine ja muud sihtlaekumised

Mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud).

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa (tasuta saadud vara soetusmaksumus on null). Soetatud vara kajastatakse edaspidi nagu tavalist põhivara.

Tasuta üle antud varasid, mis moodustavad olulise osa põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks vajalikust varast kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

**Tulud**

Liikmemaksude kajastamisel tuluna on võetud arvesse ka seda, kas laekumine on selles perioodis tegelikult kindel. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

**Kulud**

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

**Seotud osapooled**

Seotud isikuteks on töötajad, juhatuse liikmed, nendega seotud ettevõtted ja nende lähisugulased.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

## Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse põhitegevuse rahavoogude leidmiseks põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, põhitegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

## Bilansipäevajärgsed sündmused

Olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega kajastatakse raamatupidamise aruandes. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 269	19 269
Ostjatelt laekumata arved	19 269	19 269
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 852	1 852
Laenuõuded	29 900	29 900
Muud nõuded	7 090	7 090
Intressinõuded	7 090	7 090
Ettemaksed	3 971	3 971
Tulevaste perioodide kulud	2 786	2 786
Muud makstud ettemaksed	1 185	1 185
Nõuded sihtfinantseerimisest	3 401	3 401
Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud		0
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>65 483</b>	<b>65 483</b>
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 505	24 505
Ostjatelt laekumata arved	24 505	24 505
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Laenuõuded	33 900	33 900
Muud nõuded	5 734	5 734
Intressinõuded	5 734	5 734
Ettemaksed	2 811	2 811
Tulevaste perioodide kulud	1 454	1 454
Muud makstud ettemaksed	1 357	1 357
Nõuded sihtfinantseerimisest	4 032	4 032
Sihtfinantseerimise arvel katmisele kuuluvad kulud	14 325	14 325
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>85 307</b>	<b>85 307</b>

Kirjel nõuded sihtfinantseerimisest summas 3 401 eurot on kajastatud Lilleoru Põhikooli 2021. aasta riigieelarveline toetus, mis laekub 2022. aastal.

### Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1 493	0	1 680
Sotsiaalmaks	0	3 706	0	4 013
Kohustuslik kogumispension	0	105	0	166
Töötuskindlustusmaksed	0	271	0	294
Ettemaksukonto jääk	1 852		0	
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>1 852</b>	<b>5 575</b>	<b>0</b>	<b>6 153</b>

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud maksud, mis on arvestatud 2021. aasta eest ja mille maksetähtajad on 2022. aasta jaanuaris.

### Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11514140	Lilleoru Keskus OÜ	Eesti	Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes, raamatukirjastus		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021	
Lilleoru Keskus OÜ	504	336	840	
<b>Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus</b>	<b>504</b>	<b>336</b>	<b>840</b>	

02.07.2008. aastal asutati Lilleoru Keskus OÜ. Osahinguga osakapital koosneb ühest 2 556 eurosest osast, mis kuulub 100% MTÜ Lilleorule.

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
<b>31.12.2019</b>							
Soetusmaksumus	109 928	934 907	23 807	40 484	0	40 484	1 109 126
Akumuleeritud kulum	0	-182 496	-6 164	0	0		-188 660
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	752 411	17 643	40 484	0	40 484	920 466
Ostud ja parendused	0	0	15 269	15 912	61 344	77 256	92 525
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					
Muud ostud ja parendused			15 269	15 912	61 344	77 256	92 525
Amortisatsioonikulu	0	-23 540	-4 973	0	0		-28 513
Ümberliigitamised	0	24 311	16 814	-24 311	-61 344	-85 655	-44 530
Ümberliigitamised ettemaksetest			61 344	0	-61 344	-61 344	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	24 311	0	-24 311	0	-24 311	0
Muud ümberliigitamised	0	0	-44 530	0	0	0	-44 530
<b>31.12.2020</b>							
Soetusmaksumus	109 928	957 219	55 889	32 085	0	32 085	1 155 121
Akumuleeritud kulum	0	-204 037	-11 136	0	0	0	-215 173
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	753 182	44 753	32 085	0	32 085	939 948
Ostud ja parendused			35 996	83 786		83 786	119 782
Muud ostud ja parendused			35 996	83 786		83 786	119 782
Amortisatsioonikulu	0	-24 011	-6 825				-30 836
Ümberliigitamised		13 849	-37 555	-101 947		-101 947	-125 653
Ümberliigitamised ettemaksetest		101 947	-37 555	-101 947		-101 947	-37 555
Muud ümberliigitamised		-88 098					-88 098
<b>31.12.2021</b>							
Soetusmaksumus	109 928	971 068	54 330	13 924		13 924	1 149 250
Akumuleeritud kulum	0	-228 048	-17 961	0			-246 009
<b>Jääkmaksumus</b>	109 928	743 020	36 369	13 924		13 924	903 241

PRIA leader projektitoetuste tingimuseks on, et toetuse saaja on kohustatud võtma toetuse abil tehtud investeeringu sihtotstarbeliselt kasutusse 2 aasta jooksul ning säilitama ja sihtotstarbeliselt kasutama investeeringu objekti vähemalt 5 aastat PRIA poolt viimase toetusosa väljamaksmisest.

Sihtfinantseerimise teel saadud vara on kajastatud bilansis netosoetusmaksumuses- vara soetusmaksumusest arvatakse maha saadud sihtfinantseerimise summa.

## Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
Ostud ja parendused	10 528	10 528
<b>31.12.2020</b>		
Soetusmaksumus	10 528	10 528
<b>Jääkmaksumus</b>	10 528	10 528
<b>31.12.2021</b>		
Soetusmaksumus	10 528	10 528
<b>Jääkmaksumus</b>	10 528	10 528

2020. aastal on investeeritud koostöös Human OÜ'ga uue ühisbrändi väljatöötamiseks 10 528 eurot.

## Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikutelt	4 000	4 000			0%	euro	31.01.2022
Lühiajalised laenud eraisikutelt	6 200	6 200			0%	euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud äriühingutelt	4 000	4 000			3,5%	euro	31.01.2022
Lühiajalised laenud äriühingutelt	3 000	3 000			3,5%	euro	13.02.2022
Lühiajalised laenud äriühingutelt	4 200	4 200			3,5%	euro	15.11.2022
Lühiajalised laenud äriühingutelt	10 000	10 000			4%	euro	13.02.2022
Lühiajalised laenud äriühingutelt	12 000	12 000			5%	euro	31.05.2022
Lühiajalised laenud äriühingutelt	15 000	15 000			5%	euro	31.12.2022
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	58 400	58 400					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	97 751	9 487	88 264		2,3%	euro	15.04.2026
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	97 751	9 487	88 264				
<b>Laenukohustised kokku</b>	156 151	67 887	88 264				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud eraisikutelt	6 000	6 000			0	euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud äriühingutelt	4 200	4 200			3,5%	euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud äriühing	3 000	3 000			3%	euro	30.06.2021
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	13 200	13 200					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud äriühingutelt	44 000	0	44 000	0	3,5-5%	euro	31.12.2022
Pikaajalised laenud eraisikutelt	27 200	13 200	14 000	0	0	euro	31.12.2022
Pikaajaline pangalaen	108 943	15 080	93 863	0	2,3%	euro	15.09.2022
<b>Pikaajalised laenud kokku</b>	180 143	28 280	151 863	0			
<b>Laenukohustised kokku</b>	193 343	41 480	151 863	0			

Kõik laenud on võetud koolituskeskuse rajamiseks.

Swedbank pangalaenu tagatiseks on hüpoteek kinnistule (registriosia nr 12431102) asukohaga Harjumaa, Rae vald, Aruvalla küla, Taevasmaa tee 2. Tagatiseks antud kinnistu bilansiline maksumus on 559 813 eurot.

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 367	26 367
Võlad töövõtjatele	17 744	17 744
Maksuvõlad	5 575	5 575
Muud võlad	28 340	28 340
Intressivõlad	7 913	7 913
Muud viitvõlad	20 427	20 427
Saadud ettemaksed	2 340	2 340
Muud saadud ettemaksed	2 340	2 340
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>80 366</b>	<b>80 366</b>
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 098	15 098
Võlad töövõtjatele	20 697	20 697
Maksuvõlad	6 153	6 153
Muud võlad	58 533	58 533
Intressivõlad	5 771	5 771
Muud viitvõlad	52 762	52 762
Saadud ettemaksed	2 232	2 232
Muud saadud ettemaksed	2 232	2 232
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>102 713</b>	<b>102 713</b>

Muude viitvõlgade all on 31.12.2021 seisuga kajastatud potentsiaalsed kohustused, mis on seotud 2021 tegevustega.

## Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)



	31.12.2019		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	Kajastatud varade soetusmaksumus	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihthinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Sihthlaekumine (põhivara klassiruumide ehitus)	0	1 543	1 475	0	0	2 450	0	568
Sihthlaekumine (põhivara majutustiiva ehitus)	0	11 000	425	0	0	2 450	0	8 975
Sihthlaekumine (põhivara templite ehitus)	0	0	46 303	0	8 722	0	0	37 581
Sihthlaekumine (põhivara sissesõidutee ehitus)	0	0	10 000	0	0	0	0	10 000
Sihthlaekumine (põhivara koolitushoone 1. etapi lõpetamine)	0	0	5 926	0	0	3 826	0	2 100
Sihthlaekumine (põhivara koolitushoone sisustus)	405	0	44 531	0	4 275	44 531	4 032	0
<b>Kokku sihthinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>405</b>	<b>12 543</b>	<b>108 660</b>	<b>0</b>	<b>12 997</b>	<b>53 257</b>	<b>4 032</b>	<b>59 224</b>
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks								
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (põhikool)	4 648	0	50 968	0	37 760	0	0	8 560
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (põhikool 2021. aasta)	0	0	5 998	0	0	0	0	5 998
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (Enesejuhtimise oskuste ja keskkonnateadliku ettevõtlikkuse programm)	9 637	0	0	0	4 687	0	14 325	0
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (ESF praktikajuhendaja toetus)	0	0	993	0	993	0	0	0
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (mesilasperede toetus)	0	0	788	0	788	0	0	0
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (metsaomanike toetus)	0	0	150	0	150	0	0	0
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (kaasõpilaste toetusfond)	0	0	5 194	0	0	0	0	3 226
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (COVID-19)	0	0	1 800	0	1 800	0	0	0
Sihthinantseerimine tegevuskuludeks (muud)	0	0	20	0	20	0	0	0
<b>Kokku sihthinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>14 285</b>	<b>0</b>	<b>65 911</b>	<b>0</b>	<b>46 198</b>	<b>0</b>	<b>14 325</b>	<b>17 784</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>14 690</b>	<b>12 543</b>	<b>174 571</b>	<b>0</b>	<b>59 195</b>	<b>53 257</b>	<b>18 357</b>	<b>77 008</b>

	31.12.2020		Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan-des	Kajastatud varade soetusmaksu-muses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised					Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks								
Sihtlaekumine (põhivara klassiruumide ehitus)	0	568	1 100	0	0	0	0	1 668
Sihtlaekumine (põhivara majutustiiva ehitus)	0	8 975	0	0	0	0	0	8 975
Sihtlaekumine (põhivara templite ehitus)	0	37 581	96 583	0	48 794	82 645	0	2 725
Sihtlaekumine (põhivara sissesõidutee ehitus)	0	10 000	2 073	0	2 073	10 000	0	0
Sihtlaekumine (põhivara koolitushoone 1. etapi lõpetamine)	0	2 100	210	0	210	0	0	2 100
Sihtlaekumine (põhivara koolitushoone sisustus)	4 032	0	4 032	0	0	0	0	0
Sihtlaekumine (põhivara 9 planeedi templite ehitus)	0	0	16 429	0	7 849	8 267	0	313
Sihtlaekumine (põhivara Amrita ehitus)	0	0	24 808	0	133	23 182	0	1 493
<b>Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks</b>	<b>4 032</b>	<b>59 224</b>	<b>145 235</b>	<b>0</b>	<b>59 059</b>	<b>124 094</b>	<b>0</b>	<b>17 274</b>
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks								
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (põhikool)	0	14 558	54 369	0	72 328	0	3 401	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (Enesejuhtimise oskuste ja keskkonnateadliku ettevõtlikkuse programm)	14 325	0	14 325	0	0	0	0	0
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks (kaasõpilaste toetusfond)	0	3 226	3 934	0	0	0	0	2 827
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks metsandus	0	0	0	0	165			165
<b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>	<b>14 325</b>	<b>17 784</b>	<b>72 628</b>		<b>72 493</b>		<b>3 401</b>	<b>2 992</b>
<b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b>	<b>18 357</b>	<b>77 008</b>	<b>217 863</b>	<b>0</b>	<b>131 552</b>	<b>124 094</b>	<b>3 401</b>	<b>20 266</b>

## Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
<b>Mittesihotstarbelised tasud</b>		
Liikmemaksud	87 325	82 935
<b>Sihotstarbelised tasud</b>		
Sihotstarbeline liikmetasu	73 165	57 823
<b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b>	<b>160 490</b>	<b>140 758</b>

Liikmemaksudest ja sihotstarbelistest tasudest kaetakse nädalavahetuste praktikate ja laagrite kulud.

## Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020
Sihotfinantseerimine tegevuskuludeks	202 440	133 571
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	36 631	39 173
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>239 071</b>	<b>172 744</b>

<b>Rahalised ja mitterahalised annetused</b>		
	2021	2020
Rahaline annetus	239 071	172 744
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>239 071</b>	<b>172 744</b>

Sihotfinantseerimine tegevuskuludeks 202 440 eurot koosneb mitteäriiliste tegevuste tasudest 66 530 eurot, Lilleoru Põhikooli tuludest summas 74 636 eurot (s.h Rahandusministeeriumi toetus tegevustuludeks 49 131 eurot, Metsaseikluse toetus 3 840 eurot, COVID-19 kahjude katmiseks toetus 110 eurot ja Rae Vallavalitsuse toetus tegevuskuludeks 550 eurot. Põhikooli kulud olid 78 986 eurot), projektide toetustest summas 4 580 eurot, annetused templitele 56 561 eurot, ja muudest sihotstarbelistest annetustest 133 eurot.

2021. aastal saadi Rahandusministeeriumilt PRIA projekti raames mesilasperede toetust 703 eurot.

Maaelu Edendamise Sihtasutuselt saadi 2021. aastal metsamajanduse nõustamise jaoks toetust 1 488 eurot.

PRIA leader projektide jaoks saadud toetuste tegevuskulude osa kajastati 2021. aasta tuluna summas 224 eurot.

Erasmus Noorteprojekti jaoks saadi 2021. aastal toetust 2 165 eurot.

## Lisa 12 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Sündmused ja koolitused	138 935	195 725
Üüri ja kommunaalteenused	27 008	25 047
Mahepõllunduse toodete müük	7 965	8 906
Kohviku tulud	37 116	4 968
Muud tulud	949	3 038
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>211 973</b>	<b>237 684</b>

2021. aasta üüri ja kommunaalteenuste summa 27 008 eurot, sh. on eluaseme üüritulud 5 283 eurot.

## Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Seminaride, ürituste korraldamise kulud	237 988	188 089
Aianduse kuluvahendid	1 654	762
<b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b>	<b>239 642</b>	<b>188 851</b>

## Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
<b>Energia</b>	<b>26 580</b>	<b>10 183</b>
Elektrienergia	26 580	10 183
Veevarustusteenused	97	274
Mitmesugused bürookulud	3 228	3 264
Lähetuskulud	1 020	0
Koolituskulud	2 183	7 525
Kommunikatsioon ja turunduskulud	26 823	42 501
Hooldus- ja arenduskulud	40 700	65 306
Juriidilised ja audiitori tasud	961	969
Liikmemaksud	600	85
Transpordikulud	13 508	10 145
Isikliku sõiduauto kasutamine	2 225	3 717
Infotehnoloogia kulud	2 994	8 449
Külaliste vastuvõtukulud	9 305	5 627
Muud	7 041	8 887
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>137 265</b>	<b>166 932</b>

Kirjel transpordikulud all on kajastatud kaubiku rendimaksed summas 3 263

eurot ja muud transpordikulud summas 10 245

eurot. Kaubik on renditud kasutusrendina Luminor Liising AS-lt ja rendilepingu lõppedes vara tagastatakse.

## Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	163 360	118 927
Sotsiaalmaksud	53 216	38 248
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>216 576</b>	<b>157 175</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	12

## Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	176	165

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
<b>Nõuded ja ettemaksud</b>		
Asutajad ja liikmed	4 274	7 338
Tütarettevõtjad	37 868	40 701
<b>Kokku nõuded ja ettemaksud</b>	<b>42 142</b>	<b>48 039</b>
<b>Laenukohustised</b>		
Asutajad ja liikmed	10 200	23 200
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>10 200</b>	<b>23 200</b>
<b>Võlad ja ettemaksud</b>		
Asutajad ja liikmed	1 057	1 472
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>1 057</b>	<b>1 472</b>

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtjad	30 600	3 300	0	33 900	1 408
<b>Kokku antud laenud</b>	<b>30 600</b>	<b>3 300</b>	<b>0</b>	<b>33 900</b>	<b>1 408</b>
<b>ANTUD LAENUD</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Antud laenud</b>	<b>Antud laenude tagasimaksud</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Perioodi arvestatud intress</b>
Tütarettevõtjad	33 900	0	4 000	29 900	1 356
<b>Kokku antud laenud</b>	<b>33 900</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>	<b>29 900</b>	<b>1 356</b>

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Asutajad ja liikmed	30 000	6 800	23 200	0
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>30 000</b>	<b>6 800</b>	<b>23 200</b>	<b>0</b>

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Asutajad ja liikmed	23 200	13 000	10 200	0
<b>Kokku laenukohustised</b>	<b>23 200</b>	<b>13 000</b>	<b>10 200</b>	<b>0</b>

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Asutajad ja liikmed	0	71 187	0	0	56 225	0
Tütarettevõtjad	6 589	305	0	7 111	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25	1 977	0	0	1 598	0
<b>Kokku müüdnud</b>	<b>6 614</b>	<b>73 469</b>	<b>0</b>	<b>7 111</b>	<b>57 823</b>	<b>0</b>

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Asutajad ja liikmed	0	0	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	27	0	0	87	0	0
<b>Kokku ostetud</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
Arvestatud tasu	17 901	28 954

Seisuga 31.12.2021. aastal on seotud osapooltele antud laenu jääk 29 900 eurot. Laen on antud Lilleoru Keksus OÜ-le aastaintressiga 4%. 2021. aasta eest arvestati intressi 1 356 eurot. Pangalaenu tagatiseks antud kinnistu bilansiline maksumus on 559 813 eurot.