

30.04.2007

1466 68404

Pokumaa Sihtasutus

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2006

Ärinimi: Pokumaa Sihtasutus
Registreerimisnumber: 90001871
Aadress: Kuldre küla, Urvaste vald
Võrumaa

Tegevuse eesmärk: Edgar Valteri „Pokuraamatu“ ainetel põhineva Pokumaa rajamine ja haldamine, Pokumaa tegevuse käivitamine ja koordineerimine ning selle finantseerimiseks rahaliste vahendite hankimine ja kasutamine

Omandivorm – Sihtasutus

Juhatuse liikmed Rene Kütt
Ena Drenkhan
Helina Kärgerberg

Raamatupidamise korraldamise eest
vastutav isik

Riina Veedler Tel. 56 687 206

Aruanne on vormistatud 13 lehel

Majandusaasta aruandele on lisatud audiitori järeldusotsus

Juhatuse liige

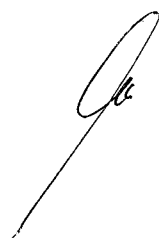


TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.04.2007

SISUKORD

1. Tegevusaruanne 2006	3
2. Juhatuse deklaratsioon	4
3. Bilanss 31.12.2006.a.	5
4. Kasumiaruanne 2006.a.	6
5. Rahavoo aruanne 2006.a.	6
6. Netovara liikumise aruanne	7
7. Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
8. Lisa nr. 1 Arvestusmeetodid ja hindamise alused	8
9. Lisa nr. 2 Muud lühiajalised nõuded	10
10. Lisa nr. 3 Tulevaste per. ettemakstud kulud.....	10
11. Lisa nr. 4 Materiaalne põhivara	10
12. Lisa nr. 5 Viitvõlad	10
12. Lisa nr. 6 Tulevaste per. ettemakstud tulud	10
13. Lisa nr. 7 Mittesihotstarbelised toetused ja annetused..	11
12. Lisa nr. 8 Sihtfinantseerimine	11
13. Lisa nr. 9 Muud lühiajalised eraldised	12
14. Lisa nr.10 Muud tulud	12
15. Majandusaasta aruande allkirjad.....	13



30.04.2007

I Tegevusaruanne 2006

2006.a. jätkus Pokumaa Sihtasutuse tegevus põhikirjaliste ülesannete täitmisel, milleks on Edgar Valteri "Pokuraamatu" ainekul põhineva Pokumaa rajamine ja haldamine.

Prioriteediks oli projekti „Pokumaa teemapargi väljaarendamine koos vajaliku tugiinfrastruktuuriga” esitamine Ettevõtluse Arendamise Sihtasutusele piirkondade konkurentsivõime tugevdamise programmi raames. Projekti koostas SA ERKAS. Projekti kogumaksumusega 13 922 350 kr pälvis rahastuse. 2006.a. teisel poolel tegeldi projekti tegevuste käivitamisega (peamiselt hanke ettevalmistamine Pokukoja ehituseks).

26. jaanuaril 2006.a. allkirjastati autorleping Edgar Valteri ja Pokumaa SA vahel, millega anti Pokumaa Sihtasutusele lihtlitsents Edgar Valteri intellektuaalse omandi kasutamiseks- õigus rajada Pokumaa ning kasutada E. Valterile kuuluvaid kaubamärke.

Maist septembrini külastasid Pokumaad ekskursioonid, soovi korral oli võimalus tellida giidi.

Talgute raames teostati Pokumaa hooldustöid: niitmine ja võsatõrje.

Palgalisi töötajaid 2006.a. ei olnud ja juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Juhatusesimees Rene Kütt

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.04.2007

Juhatuse deklaratsioon

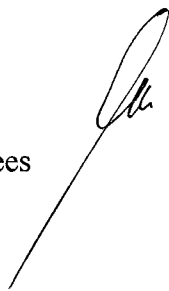
Pokumaa Sihtasutuse juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud mittetulundusühingute ja sihtasutuste seadustest ja raamatupidamise seaduse sätetest ning jälgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt sihtasutuse vara, kohustusi, omakapitali, rahavoogusid ja majandustegevuse tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamispäeva 06.märtsil 2006.a. vahemikul.

Juhatuse hinnangul on Pokumaa Sihtasutus jätkuvalt tegutsev.

Rene Kütt
Juhatuse esimees



II Pokumaa SA raamatupidamise 2006. a. Aastaruanne

1. Bilanss seisuga 31.12.2006.a

30.04.2007

	Lisa nr	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
Raha pangas		128 838	115 386
Muud nõuded	2, 8	0	45 000
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	3	18 110	0
Põhivara:			
maa		200 961	200 961
bioloogiline vara		440 029	440 029
ettemaksed põhivara eest		12 000	0
Kokku põhivara	4	652 990	640 990
KOKKU AKTIVA		799 938	801 376
Lühiajalised kohustused:			
tarnijatele tasumata arved		5 651	40 190
maksuvõlad		0	4 361
Kokku lühiajalised kohustused		5 651	44 551
Viitvõlad:			
muud võlad	9	100 000	0
võlad töövõtjatele		0	10 680
muud viitvõlad	5	1	7 988
Kokku viitvõlad		100 001	18 668
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud	6	0	52 600
Omakapital:			
Sihtkapital		640 990	640 990
Eelmiste perioodide tuleml		44 567	8 610
Aruandeaasta tuleml		8 729	35 957
		694 286	685 557
PASSIVA KOKKU		799 938	801 376

Juhatuse esimees

2. Tulemiaruanne Skeem nr.1

30.04.2007

	Lisa nr	2006.a.	2005.a.
Tulud:			
Tulud ettevõtlusest		0	40 950
Mittesihtotstarb. annetused ja toetused	7	54 150	366 002
Sihtotstarbelised annetused ja toetused:		0	328 875
Muud tulud	10	800	0
Tulud kokku		54 950	735 827
Kulud:			
Sihtotstarb. finants. projektide otsesed kulud:		0	394 605
Mitmesugused tegevuskulud:		46 235	145 983
Tööjõukulud:			119 602
palk			39 776
sotsiaalmaks+ töötuskindlustus			86
Muud ärikulud		34	86
Kokku kulud		46 269	700 052
Põhitegevuse tulem		8 681	35 775
Finantstulud		48	182
Aruandeaasta tulem		8 729	35 957

3. Rahavoogude aruanne kaudsel meetodil

	2006.a.	2005.a.
Rahakäive äritegevusest		
Aruandeaasta tulem	8 729	35 957
Maksude ettemaksud	0	684
Lühiajalised nõuded	45 000	18 504
Tulevaste perioodide kulud	-18 110	27 150
Tarnijatele tasumata võlad	-34 539	30 426
Maksuvõlad	-4 361	-1 537
Viitvõlad	-18 667	5 272
Muud lühiajalised võlad	100 000	0
Tulevaste perioodide ettemakstud tulud	-52 600	-45 502
Kokku	16 723	34 997
Kokku rahavoog tegevusest	25 452	70 954
Rahakäive investeringutest		
Ettemaksed mater. põhivara eest	-12000	0
Rahakäive finantsinvesteeringutest		
Saadud sihtfinantseerimised	0	328875
Kulutatud sihtfinantseerimised	0	-328875
Kokku	0	0
KOKKU RAHAVOOG	13452	70954
RAHA MUUTUS BILANSIS	13452	70954

30.04.2007

4. Netovara liikumise aruanne

	Sihtkapital	Eelmiste perioodide tulem	Aruande- aasta tulem	Kokku.....
Seis 01.01.2005.a.	640 990	-9 083	17 693	649 600
2004.aasta tulem 2005.aasta tulem		17 693	-17 693 35 957	
Seis 01.01.2006.a.	640 990	8 610	35 957	685 557
2005.aasta tulem 2006.aasta tulem		35 957	-35 957 8 729	
Aasta lõpuks 31.12.2006	640 990	44 567	8 729	694 286

Asutamisotsusega anti mitterahalise sissemaksena sihtasutusele :

Urvaste valla poolt	45,4 ha kinnistu väärtusega	470 078 kr
Kanepi valla poolt	10,3 ha kinnistu väärtusega	170 912 kr
Kokku väärtuses		640 990 kr

Juhatuse esimees

III Raamatupidamise aastaaruande lisad

30.04.2007

**Lisa nr. 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja.....
hindamisalused.****Arvestuse alused**

Pokumaa SA 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Maad ja bioloogilisi varasid ei amortiseerita.

Bioloogiline vara

Bioloogilised varad kajastatakse bilansis eraldi kirjetel kas põhivara või käibevara rühmas. Käibevarana kajastatakse ainult selline bioloogiline vara, mis on soetatud edasimüügi eesmärgil või realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus. Bioloogilise varana on arvel kasvav mets.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtfinantseerimine

30.04.2007

Tegevuskulude sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisest saadud tulu kajastatakse kasumiaruandes proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulu kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, st. saadud toetusi ja kompenseeritavat kulu kajastatakse kasumiaruandes eraldi ridadel. Sihtfinantseerimisega seotud tulud kajastatakse kasumiaruandes real "muud äritulud".

Juhatuse liige

Lisa nr. 2 Muud lühiajalised nõudedTARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

30.04.2007

Seisuga 31.12.2005.a. lühiajalised nõuded:

- 1) Nõue SA Keskkonnainvesteeringute KE – 45 000 kr;
Teostatud projekt „Loodusharilikud tegevused Pokumaal“

2006.aastal lackus nõue 45 000 kr SA Keskkonnainvesteeringute KE-lt

Lisa nr. 3 Tulevaste perioodide ettemakstud kuludSeisuga 31.12.2006.a. ettemakstud kulud:

Seoses projekti „Pokumaa teemapargi väljaarendamine koos vajaliku tugiinfrastruktuuriga“ taotluse rahuldamisega on tasutud 2006. aastal alljärgnevad kulud:

- Ehitushanke dokumendide ettevalmistamine ja hanke väljakuulutamise 18 110 kr

Lisa nr. 4 Materiaalne põhivara

	Maa	Kasvav mets	Ettemaksed materiaalse põhivara eest	Kokku
Seis 01.01.2005	200 961	440 029	0	640 990
Seis 31.12.2005 (soet.maksumus)	200 961	440 029	0	640 990
Seis 01.01.2006	200 961	440 029	0	640 990
Ettemaksed põhivara eest			12 000	12 000
Seis 31.12.2006 (soet.maksumus)	200 961	440 029	12 000	652 990

Seoses Pokumaa teemapargi väljaarendamiseks vajaliku ehitustegevuse alustamiseks on tehtud ettemaksed materiaalse põhivara eest 2006. aastal alljärgnevalt:

- Urvaste Vallavalitsusele ehituslubade eest 12 000 kr

Lisa nr. 5 Viitvõlad

Seisuga 31.12.2006.a. viitvõlgasid summas 1 kroon, mis on intressi võlg Maksu- ja Tolliametile.

Tagastati Võru Maavalitsusele projektiraha „Kohalikku arengut arendavad tegevused Pokumaal“ summas 4 400 kr, kuna ei täidetud kõiki projektis ettenähtud tegevusi.

Lisa nr. 6 Tulevaste perioodide ettemakstud tulud

30.04.2007

Seisuga 31.12.2005.a. kandus üle 2006.a. tuluks Riigieelarvest 300 000 kr laekumisest
2006.aasta kuludeks 52 600 kr. See kasutati tegevuskuludeks 2006.aastal.

Lisa nr. 7 Mittesihotstarbelised toetused ja annetused**2006.a.**

Toetus, annetus	Laekumine 2006	2006.a. tuluna kajastatud	Tulevaste perioodide tuluks
2005.a. riigieelarvest laekunud ja 2006.a. ülekantud vahendite jääk	0	52 600	0
Annetused eraisikutelt	1 550	1 550	0
Kokku	1 550	54 150	0

2005.a.

Toetus, annetus	Laekumine 2005	2005.a. tuluna kajastatud	Tulevaste perioodide tuluks
2004.a. laekunud ja 2005.a. aastaks ülekantud vahendite jääk	0	98 102	0
Riigieelarve	300 000	247 400	52 600
Kanepi vallavalitusus	20 000	20 000	0
Annetused eraisikutelt	500	500	0
Kokku	320 500	366 002	52 600

Lisa nr. 8 Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine	Laekumine 2006.a.	Kulud	Jääk 31.12.06
2005.a. saadud 4 400 kr Võru Maavalitsuselt Projektile „Kohalikku arengut arendavad tegevused Pokumaal“	0	Tagastati 4 400 kr, kuna ei täidetud kõiki projekti läbiviimiseks planeeritud tingimusi ja raha tagastati	0
Keskkonnainvesteeringute Keskuse toetus projektile „Loodushariduslikud tegevused Pokumaal“	45 000 kr	Kulutatud 2005.aastal kokku 114 779,30 kr, sellest 19779,30 kr omavahendite arvelt. Kasutatud 2005.aastal õpilasmaleva korraldamiseks, töövahendite soetamiseks, õppekursiooni läbiviimiseks, Pokumaa koduleheküljel mängu koostamiseks, matkamänguraja infotahvlite kujundamiseks, giidikoolituste läbiviimiseks, võsatörje talgupäeva korraldamiseks, tuleviku Pokumaa voldikute trükiks.	0
Kokku	45 000 kr	0 kr	0 kr

30. 04. 2007

Lisa nr. 9 Muud lühiajalised võlad

Seoses projekti „Pokumaa teemapargi väljaarendamine koos vajaliku tugiinfrastruktuuriga” taotluse rahuldamisega teostati 2006.aasta detsembris Pokukoja ehituseks riigihanke konkurs . Laekus Valmar Grupp AS-lt pakkumise tagatiseks 100 000 kr.

Lisa nr. 10 Muud tulud

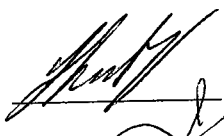
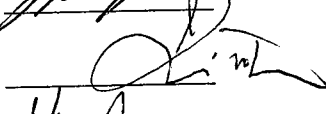
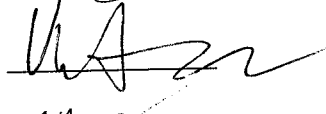
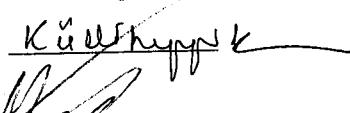
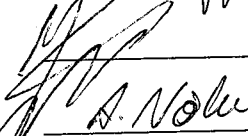
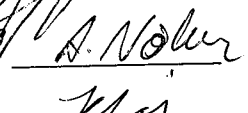
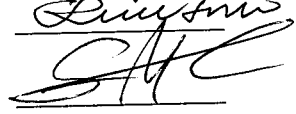
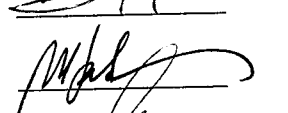
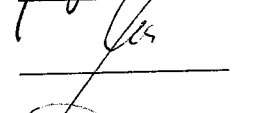
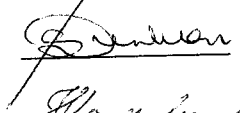
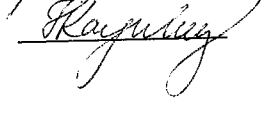
Alustati tegevust seoses projektiga „Pokumaa teemapargi väljaarendamine koos vajaliku tugiinfrastruktuuriga” . Pokukoja ehituseks väljakuulutatud riigihanke konkursile laekus osavõtjatelt pakkumisekutsete eest kokku 800 kr.



Majandusaasta aruande allkirjad

30.04.2007

Pokumaa SA juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "AS."
aprilil 2007 üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik sihtasutuse
juhatuse ja nõukogu liikmed.

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Lembit Luts	nõukogu esimees	
Tarmo Kirotar	nõukogu liige	
Urmo Lehtveer	nõukogu liige	
Külli Leppik	nõukogu liige	
Kurmet Mürsepp	nõukogu liige	
Andres Nõlve	nõukogu liige	
Heli Põhja	nõukogu liige	
Enn Ruusmaa	nõukogu liige	
Evar Saar	nõukogu liige	
Marika Saks	nõukogu liige	
Rene Kütt	juhatuse esimees	
Ena Drenkhan	juhatuse liige	
Helina Kärgerberg	juhatuse liige	

30.04.2007

POKUMAA SIHTASUTUS omanikele

Audiitori järeldusotsus

Oleme auditeerinud Pokumaa Sihtasutuse 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Seisuga 31.12.2006.a. on varade hulgas kajastatud bioloogilise varana kasvav mets soetusmaksumuse meetodil. Vastavalt Raamatupidamistoimkonna juhendile (RTJ 7) tuleb bioloogilised varad kajastada õiglasest väärtusest ning õiglase väärtuse hindamine tuleb läbi viia igal bilansipäeval.

Oleme seisukohal, et välja arvatud ülaltoodud paranduste võimalik mõju, kajastab Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2006.a. bilansimahtu 799 938 krooni ja majandusaasta tulemit 8 729 krooni, olulises osas õigesti ja õiglaselt Pokumaa Sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31.12.2006.a. ning lõppenud majandusaasta tulemit ja rahavoogusid.

Võrus, 15. märtsil 2007.a.

Ulvi Sloog
Vannutatud audiitor

