

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus

registrikood: 90008672

tänava/talu nimi, Sadama 9

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76806

telefon: +372 5020111

faks: +372 6109220

e-posti aadress: paavo@pakrisaared.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11

Tegevusaruanne

Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus on registreeritud 02.12.2004.a.
2005.aastal ei toimunud majandustegevust.
2011. aastal on jätkatud 2005.aastal alustatud Pakri Saare tervikliku arenguprogrammi koostamist ja jätkamist saarel katastriüksuste moodustamist kaardimaterjali alusel .
Tegu on pikaajalise protsessiga.
2011.a. suvel on teostatud soovijatele Pakri Saarte tutvustamist , millest on
saadud ettevõtlustulu 1887 euri. Samuti on jätkatud tervikliku arengu-
programmi koostamist.
Pakri Saarte Arenduse SA on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	714	759	2
Nõuded ja ettemaksed	0	72	3
Kokku käibevara	714	831	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 767	17 767	4
Immateriaalne põhivara	5 635	7 050	5
Kokku põhivara	23 402	24 817	
Kokku varad	24 116	25 648	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	6 563	7
Kokku lühiajalised kohustused	0	6 563	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	55 994	52 850	6
Kokku pikaajalised kohustused	55 994	52 850	
Kokku kohustused	55 994	59 413	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	978	978	
Reservid	940	940	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-35 683	-26 980	
Aruandeaasta tulem	1 887	-8 703	
Kokku netovara	-31 878	-33 765	
Kokku kohustused ja netovara	24 116	25 648	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	9 347	519	8
Kokku tulud	9 347	519	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 370	-91	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 675	-1 850	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 415	-7 282	
Kokku kulud	-7 460	-9 223	
Põhitegevuse tulem	1 887	-8 704	
Aruandeaasta tulem	1 887	-8 704	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 887	-8 704
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 415	7 282
Kokku korrigeerimised	1 415	7 282
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	72	2 292
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 419	-6 346
Kokku rahavood põhitegevusest	-45	-5 476
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 598
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	7 034
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	7 034
Kokku rahavood	-45	-40
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	759	799
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45	-40
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	714	759

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009			-26 980	-26 980
Aruandeaasta tulem			-8 703	-8 703
Muud muutused netovaras	978	940		1 918
31.12.2010	978	940	-35 683	-33 765
Aruandeaasta tulem			1 887	1 887
31.12.2011	978	940	-33 796	-31 878

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pakri Saarte Arenduse Sihtasutuse 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Sihtasutuste seaduse § 34 ja Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse § -e 13-26 ga, mis on kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhenditega. Aruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamises jälgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas. Rahavoogude aruanne koostatakse kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 640 euri. Amortisatsiooni arvestuses kasutatakse lonearset meetodit. Immateriaalne aktiva võetakse arvesse soetusmaksumuses. Amortiseeritakse viie aasta jooksul lineaarselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimisprintsiibi alusel. Jälgitakse tulude ja kulude perioodilisust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	714	759
Kokku raha	714	759

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	0	0	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad			72

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	16 145	267	267	16 412
Ostud ja parendused	1 598			1 598
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 598			1 598
Amortisatsioonikulu		-242	-242	-242
Muud muutused		-1	-1	-1
31.12.2010				
Jääkmaksumus	17 743	24	24	17 767
Amortisatsioonikulu		0		
31.12.2011				
Jääkmaksumus	17 743	24	24	17 767

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2009		
Jääkmaksumus	14 090	14 090
Amortisatsioonikulu	-7 040	-7 040
Muud muutused	0	0
31.12.2010		
Jääkmaksumus	7 050	7 050
Amortisatsioonikulu	-1 415	-1 415
31.12.2011		
Jääkmaksumus	5 635	5 635

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Multilink OÜ	45 604		45 604	
Cloud Investments	10 390		10 390	
Pikaajalised laenud kokku	55 994		55 994	
Laenukohustused kokku	55 994		55 994	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Multilink	43 310		43 310	
Cloud Investments	9 540		9 540	
Pikaajalised laenud kokku	52 850		52 850	
Laenukohustused kokku	52 850		52 850	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlg tarnijatele	0	6 563
Kokku võlad tarnijatele	0	6 563

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2011	2010
EMTAK 93299-muud mujal liigitamata lõbustus ja vaba aja tegevused	9 347	519
Kokku tulu ettevõtlusest	9 347	519

Aruande digitaalallkirjad

Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus (registrikood: 90008672) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAAVO PILV	Juhatuse liige	05.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus osanikele

Oleme üle vaadanud Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aksella Laisaar

Vandeauditori number120

Audiitorettevõtja nimi

Alden Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 165

Audiitorettevõtja asukoha aadress

Luite 26, Tallinn

07.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Pakri Saarte Arenduse Sihtasutus (registrikood: 90008672) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AKSELLA LAISAAR	Vandeaudiitor	07.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6109220
Mobiiltelefon	+372 5020111
E-posti aadress	paavo@pakrisaared.ee