

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ

registrikood: 10936145

tänava/talu nimi, Vahtra

maja ja korteri number:

küla: Pahkla küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79742

telefon: +372 4834430

e-posti aadress: pahklacv@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ põhitegevus on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine ning Pahkla Camphilli Küla elanike varustamine ökoloogiliselt puhta ja tervisliku toiduga.

Kaasates töösse küla intellektipuuetega täiskasvanuid, võimaldatakse neile teha mõtestatud tööd ja kogeda sotsiaalseid suhteid tootvas töös.

Alates 2003.a. aprilli kuust on osaühingul mahepõllumajandusliku tootmisega tegeleva tootja tunnustus

Farm sai I järgu tõufarmi tunnustuse 2005.aastal .

Farmis on 31.12.2019.a seisuga 9 eesti maatõugu lüpsilehma ja 10 noorveist.

Pahkla Camphilli Küla piimaköögis valmistatakse farmist ostetud piimast jogurtit, kohupiima ja juustu. Küla piimatoodete vajadus on sellega kaetud.

Loomade sööt - vili, kartul, söödajuurvili ja hein - kasvatatakse ja varutakse ise.

2019.a. oli farmi kasutada 130 ha maad.

Pahkla Camphilli Küla Farmi juhatuse liikmed on Tiit Timmerman ja Katrin Pedaste.

05.02.2020.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 874	14 754	
Nõuded ja ettemaksed	953	357	2
Varud	16 443	9 214	
Bioloogilised varad	4 273	5 212	
Kokku käibevarad	37 543	29 537	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 506	9 829	3
Bioloogilised varad	6 509	9 426	
Kokku põhivarad	13 015	19 255	
Kokku varad	50 558	48 792	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 175	4 900	
Võlad ja ettemaksed	3 744	5 337	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 919	10 237	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 175	
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 175	
Kokku kohustised	7 919	12 412	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 568	41 780	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 259	-8 212	
Kokku omakapital	42 639	36 380	
Kokku kohustised ja omakapital	50 558	48 792	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	23 849	23 222	6
Muud äritulud	30 898	30 565	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-4 066	-3 278	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	7 229	-2 684	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-24 687	-22 627	7
Mitmesugused tegevuskulud	-987	-1 221	
Tööjõukulud	-22 590	-28 211	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 323	-3 644	
Muud ärikulud	-65	-335	
Ärikasum (kahjum)	6 258	-8 213	
Intressitulud	1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 259	-8 212	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 259	-8 212	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raha

Rahana on kajastatud rahavoogude aruandes kassas olevat raha ja arvelduskonto jääki õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb tootmiskuludest ja ostukuludest. Tootmiskulud sisaldavad nii otseseid kulutusi kui ka tootmise üldkulusid. Varude kulusse kandmisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO- meetodit. Varud on hinnatud bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad koosnevad veistest (lüpsikarjast ja noorveistest) ning taimekasvatustoodangust loomade söödana.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle aasta ja maksumus alates 1500 eurost.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kuludesse. Kasutusele võtmisel ja kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt

Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigade

Tootmisvarade amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutamisiintensiivsus.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kasutusrendi korras renditud vara ei kajastata ettevõtte bilansis.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (maksuvõlad, võlad töötajatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimiseks laekunud summad, mis on suunatud bioloogiliste varade tootmisega seotud kulude kompenseerimiseks. Sihtfinantseerimiseks saadud summad kajastatakse tuluna, kui ettevõtte on täitnud sihtfinantseerimisega seotud tingimused.

Tulud

Tulu toodete müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulud on kajastatud tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud.

Kulud on kajastatud samal perioodil kui nendega seotud tulud. Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi number 1 kulukirjetele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	905	905
Ostjatelt laekumata arved	905	905
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	47	47
Tulevaste perioodide kulud	47	47
Kokku nõuded ja ettemaksed	953	953
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	332	332
Ostjatelt laekumata arved	332	332
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	24	24
Tulevaste perioodide kulud	24	24
Kokku nõuded ja ettemaksed	357	357

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2017				
Soetusmaksumus	0	41 601	41 601	41 601
Akumuleeritud kulum	0	-28 128	-28 128	-28 128
Jääkmaksumus	0	13 473	13 473	13 473
Amortisatsioonikulu		-3 644	-3 644	-3 644
31.12.2018				
Soetusmaksumus	0	41 601	41 601	41 601
Akumuleeritud kulum	0	-31 772	-31 772	-31 772
Jääkmaksumus	0	9 829	9 829	9 829
Amortisatsioonikulu	0	-3 323	-3 323	-3 323
31.12.2019				
Soetusmaksumus	0	41 601	41 601	41 601
Akumuleeritud kulum	0	-35 095	-35 095	-35 095
Jääkmaksumus	0	6 506	6 506	6 506

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70	70
Võlad töövõtjatele	1 153	1 153
Maksuvõlad	2 080	2 080
Muud võlad	236	236
Muud viitvõlad	236	236
Saadud ettemaksed	205	205
Muud saadud ettemaksed	205	205
Kokku võlad ja ettemaksed	3 744	3 744
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49	49
Võlad töövõtjatele	2 607	2 607
Maksuvõlad	1 964	1 964
Saadud ettemaksed	717	717
Muud saadud ettemaksed	717	717
Kokku võlad ja ettemaksed	5 337	5 337

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
SA Pria Fondidest	30 043	30 043
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 043	30 043
Kokku sihtfinantseerimine	30 043	30 043

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 849	23 222
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 849	23 222
Kokku müügitulu	23 849	23 222
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Piimamüük	12 709	13 886
Veistemüük	3 578	2 689
Teravili	1 168	0
Kartulimüük	1 035	1 335
Kõõgivilja müük	1 714	1 136
Kanamunad	450	1 000
Muud teenused	3 195	3 176
Kokku müügitulu	23 849	23 222

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	5 717	5 522
Energia	7 816	7 268
Elektrienergia	1 700	1 800
Kütus	6 116	5 468
Maarent	300	300
Üür ja rent	317	450
Kindlustusmaksed	522	505
Piima analüüsid	560	447
Pesuained	478	576
Vesi- j kanalisatsioon	535	201
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	2 381	2 733
Veterinaarkulu	1 516	826
Ostetud teenused	4 499	1 922
Väheväärtuslik vara	46	633
Muud	0	1 244
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	24 687	22 627

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	16 894	21 085
Sotsiaalmaksud	5 696	7 126
Kokku tööjõukulud	22 590	28 211
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	SA Eesti Camphilli Küla Fond
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad		2 000		2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	7 800	7 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2020

Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ (registrikood: 10936145) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TIMMERMAN	Juhatuse liige	20.02.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 259
Kokku	39 827
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 827
Kokku	39 827

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 259
Kokku	39 827
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	39 827
Kokku	39 827

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Piimakarjakasvatus	01411	12709	53.29%	Jah
Muu veislaste ja pühvlikasvatus	01421	3578	15.00%	Ei
Kanalisatsioon ja heitveekäitlus	37001	3195	13.40%	Ei
Köögilvilja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	2749	11.53%	Ei
Teravilja- (v.a riis), kaunvilja- ja õlitaimeseemnete kasvatus	0111	1168	4.90%	Ei
Kodulinnukasvatus	01471	450	1.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond	90000280	Prillimäe alevik, Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4834430
E-posti aadress	pahklacv@gmail.com