

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Fidelitas

registrikood: 90005643

tänavatalu nimi, Uus-Kalamaja 15b-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10415

telefon: +372 5233308

e-posti aadress: rene@fidelitas.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14
Vandeaudiitori aruanne	15

Tegevusaruanne

2010. aastal alustati kiriku projekteerimistööde ja detailplaneerimisega.

2013.aastal on kavas jätkata kirjastamisega, samuti loengute ja seminaride korraldamisega, sotsiaaltoetustega ning alustada preestrimaja ehitusega.

Plaanis on ehitada algul valmis preestrimaja, et oleks olemas koht, mida tegevuseks kasutada, enne kui valmib kirikuhoone. Väike preestrimaja tiib valmib 2015. aastal.

Majandusaastal ei makstud töötasu ega juhatuse liikme tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 338	146	2
Nõuded ja ettemaksed	8 576	8 279	3
Varud	3 194	3 194	4
Kokku käibevara	13 108	11 619	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	126 794	123 561	5
Kokku põhivara	126 794	123 561	
Kokku varad	139 902	135 180	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	286	912	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 821	10 706	7
Kokku lühiajalised kohustused	13 107	11 618	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 362	2 129	7
Kokku pikaajalised kohustused	5 362	2 129	
Kokku kohustused	18 469	13 747	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1	1	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tuleml	121 432	121 432	
Kokku netovara	121 433	121 433	
Kokku kohustused ja netovara	139 902	135 180	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	27	16 168	8
Tulu ettevõtlusest	157	125	9
Kokku tulud	184	16 293	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-163	-12 699	10
Tööjõukulud	0	-3 524	11
Muud kulud	-21	-70	12
Kokku kulud	-184	-16 293	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-27	-16 168	8
Kokku korrigeerimised	-27	-16 168	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-297	840	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-626	-5 288	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 142	20 761	7
Kokku rahavood põhitegevusest	1 192	145	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-3 233	-2 129	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 233	2 129	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	1 192	145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	146	1	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 192	145	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 338	146	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	1	121 432	121 433
31.12.2011	1	121 432	121 433
31.12.2012	1	121 432	121 433

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaruannetele, mida koostatakse 01.01.2012 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kinnisvaraobjekt klassifitseeritakse bilansis ümber juhul, kui toimub muutus tema kasutamise eesmärgis (näiteks kinnisvarainvesteeringust saab ettevõtte poolt kasutatav põhivara või vastupidi). Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestuspõhimõtteid, kuhu ta ümber klassifitseeritakse.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse sihtasutuse aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Sihtasutuse põhitegevuse rahavoogudeks loetakse tema põhikirjaliste eesmärkide teostamise käigus tekkinud rahavoogusid. Põhitegevuse rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised 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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone (või osa hoonest) või mõlemad), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. (SME IFRS 16.2)

Kinnisvaraobjekti, mida ehitatakse või arendatakse selleks, et seda tulevikus kasutada kinnisvarainvesteeringuna, kajastatakse juba ehitus- või arendustegevuse ajal kinnisvarainvesteeringuna.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Mitte-sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused on tasud, annetused ja toetused (k.a valitsusepoolne abi), mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku raha	1 338	146

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	583	583	
Aruandva isiku nõue	7 993	7 993	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 576	8 576	
	31.12.2011	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	583	583	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	79	79	13
Aruandva isiku nõue	7 617	7 617	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 279	8 279	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	3 194	3 194
Kokku varud	3 194	3 194

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	121 432	0	121 432
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	121 432	0	121 432
Ostud ja parendused	0	2 129	2 129
31.12.2011			
Soetusmaksumus	121 432	2 129	123 561
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	121 432	2 129	123 561
Ostud ja parendused	0	3 233	3 233
31.12.2012			
Soetusmaksumus	121 432	5 362	126 794
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	121 432	5 362	126 794

2012. aasta ostud ja parendused koosnevad 2010. aasta kuludest summas 2 225 eurot ja 2012. aasta tehtud kuludest 1008 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	265	265	
Maksuvõlad	21	21	13
Kokku võlad ja ettemaksed	286	286	
	31.12.2011	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	912	912	
Kokku võlad ja ettemaksed	912	912	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2010	Saadud	Tulu	31.12.2011	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Lõpetamata ehitus	0	2 129	0	2 129	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	0	2 129	0	2 129	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskulud	6 113	20 761	-16 168	10 706	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 113	20 761	-16 168	10 706	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 113	22 890	-16 168	12 835	
	31.12.2011	Saadud	Tulu	31.12.2012	Lisa nr
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks					
Lõpetamata ehitus	2 129	3 233	0	5 362	
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	2 129	3 233	0	5 362	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tegevuskulud	10 706	2 142	-27	12 821	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 706	2 142	-27	12 821	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 835	5 375	-27	18 183	

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	27	16 168	7
Kokku annetused ja toetused	27	16 168	

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Kabeli rent	157	125
Kokku tulu ettevõtlusest	157	125

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	9 146
Mitmesugused bürookulud	1 207	1 704
Riiklikud ja kohalikud maksud	656	394
Ülevaatamise kulud	0	238
Raamatupidamine	499	1 194
Ehituskulud	-2 225	0
Muud	26	23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	163	12 699

2010. aastal tehtud ehituskulud 2225 eurot kajastati 2012. aastal kinnisvarainvesteeringute ostude ja parendustena.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	2 621
Sotsiaalmaksud	0	903
Kokku tööjõukulud	0	3 524
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	21	70
Kokku muud kulud	21	70

Lisa 13 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Intress	0	21	0	0
Ettemaksukonto jääk			79	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	21	79	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 993	7 617

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 007
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 650

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	2 934

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on : 5.03.2015

Sihtasutus Fidelitas (registrikood: 90005643) 01.01.2012 – 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Rene Allik	juhatuse liige	 _____
Kert Kits	juhatuse liige	 _____
Shane Carlo Pezzutti	juhatuse liige	 _____

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Fidelitas nõukogule

Olen üle vaadanud Sihtasutus Fidelitas raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 13.

Ma viisin oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatuselise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan ülevaatusel omandamiseks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusel piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatusel, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Sihtasutus Fidelitas finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õnne Kurvet

Vandeauidiitori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

05.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Fidelitas (registrikood: 90005643) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	05.03.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude usuorganisatsioonide tegevus	94919	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5233308
E-posti aadress	rene@fidelitas.ee