

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010sihtasutuse nimi: **Sihtasutus Fidelitas****registrikood: 90005643**

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 23-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10141

telefon: +372 5233308

e-posti aadress: rene@fidelitas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	13

Tegevusaruanne

Tegevusaastal 2010 kirjastati vähesel määral raamatuid ja valmistati ette raamatuid väljaandmiseks 2011.aastal. Lisaks sellele korraldati loenguid, seminare, aidati raskustes peresid.

Aruande aastal jätkati 2009. a. soetatud maatükile kiriku ehituseks detailplaneeringu koostamist ja menetlemist Tallinna linnavalitsuses. Ehitusega loodetakse alustada 2011. a. suve teisel poolel.

2010 a. majandusaastal juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Palgafondist maksti 2 inimesele töötasu summas 109 642 krooni, millele lisanduvad sotsiaalmaks ja töötuskindlustus summas 37 722 krooni.

2011.aastal on kavas jätkata kirjastamisega, samuti loengute ja seminaride korraldamisega, sotsiaalhoolekandega ning alustada kiriku ehitamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

SA juhatuse liikmetena oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et lk 4-13:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Fidelitas SA 31.12.10 finantsseisundit ning perioodi 01.01.010 – 31.12.10 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Fidelitas SA on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Rene Allik - juhatuse liige 15.07.2011

Kert Kits - juhatuse liige 15.07.2011

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20	98 772	2
Nõuded ja ettemaksed	142 686	17 570	3
Varud	49 980	50 380	5
Kokku käibevara	192 686	166 722	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 900 000	1 900 000	6
Kokku põhivara	1 900 000	1 900 000	
Kokku varad	2 092 686	2 066 722	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	97 012	100 991	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	95 649	65 706	
Kokku lühiajalised kohustused	192 661	166 697	
Kokku kohustused	192 661	166 697	
Netovara			
Sihtkapital	25	25	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 900 000	0	
Aruandeaasta tulem	0	1 900 000	
Kokku netovara	1 900 025	1 900 025	
Kokku kohustused ja netovara	2 092 686	2 066 722	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	445 910	2 320 682	9
Tulu ettevõtlusest	1 700	4 244	10
Kokku tulud	447 610	2 324 926	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-296 902	-282 269	11
Tööjõukulud	-147 364	-131 258	12
Muud kulud	-3 344	-11 421	13
Kokku kulud	-447 610	-424 948	
Kokku põhitegevuse tulem	0	1 899 978	
Finantstulud ja -kulud	0	22	14
Aruandeaasta tulem	0	1 900 000	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	1 899 978	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-125 116	-1 119	3
Varude muutus	400	4 140	5
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25 964	77 147	7
Kokku rahavood põhitegevusest	-98 752	1 980 146	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 900 000	6
Laekunud intressid	0	20	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 899 980	
Kokku rahavood	-98 752	80 166	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98 772	18 606	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-98 752	80 166	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20	98 772	2

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku netovara
	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2008	25	0	25
Aruandeaasta tulem	0	1 900 000	1 900 000
31.12.2009	25	1 900 000	1 900 025
31.12.2010	25	1 900 000	1 900 025

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 01.01.2010 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on kuni 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja arvestust alustatakse põhivara objekti soetamise kuul. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle eeldatavast kasulikust elueast.

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	0	80 069
Arvelduskontod	20	18 703
Kokku raha	20	98 772

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	9 121	10 044
Muud nõuded	125 797	0
Aruandva isiku nõue	125 797	0
Ettemaksed	7 768	7 520
Laekumata intress	0	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	142 686	17 570

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	16	1 789
Üksikisiku tulumaks	1 382	4 546
Sotsiaalmaks	5 240	13 019
Töötuskindlustusmaksed	667	1 557
Intress	1 244	2 901
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 549	23 812

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	49 980	50 380
Kokku varud	49 980	50 380

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Kokku
Ostud ja parendused	1 900 000	1 900 000
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 900 000	1 900 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 900 000	1 900 000
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 900 000	1 900 000
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 900 000	1 900 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	48 029	47 506	
Võlad töövõtjatele	40 434	29 673	8
Maksuvõlad	8 549	23 812	4
Kokku võlad ja ettemaksed	97 012	100 991	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	6 525	5 447
Puhkusetasude kohustus	30 321	21 919
Väljamaksmata palkadelt kinnipeetud ja arvestatud maksud	3 588	2 307
Kokku võlad töövõtjatele	40 434	29 673

Lisa 9 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2010	2009
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	445 910	2 320 682
Kokku annetused ja toetused	445 910	2 320 682

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud. Selle hetkeni kajastatakse laekunud toetust bilansis kui tulevaste perioodide tulu annetustest.

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(kroonides)

	2010	2009
Kabeli rent	1 700	750
Raamatute müük	0	3 494
Kokku tulu ettevõtlusest	1 700	4 244

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	202 875	204 603
Mitmesugused bürookulud	89 227	73 706
Auditi kulu	4 800	3 960
Kokku mitmesugused tegevuskulud	296 902	282 269

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	109 642	97 906
Sotsiaalmaksud	37 722	33 352
Kokku tööjõukulud	147 364	131 258
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud kulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	3 344	11 421
Kokku muud kulud	3 344	11 421

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	0	22
Kokku finantstulud ja -kulud	0	22

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	31.12.2009
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	76 276	76 308

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris SA sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus Fidelitas (registrikood: 90005643) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE ALLIK	Juhatuse liige	15.07.2011
KERT KITS	Juhatuse liige	15.07.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Fidelitas nõukogule

Olen üle vaadanud Sihtasutus Fidelitas raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, 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 ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Ma viisin oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan 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. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatussele, ei ole mulle teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Sihtasutus Fidelitas finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Õnne Kurvet

Vandeauditori number 174

OÜ AUDIITORBÜROO Õnne Kurvet

Audiitorettevõtja tegevusloa number 30

Tallinn

15.07.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Fidelitas (registrikood: 90005643) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÕNNE KURVET	Vandeaudiitor	15.07.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude usuorganisatsioonide tegevus	94919	Jah

Sidevahendid

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