

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

sihtasutuse nimi: Sihtasutus AIESEC Eesti Alumni Fond

registrikood: 90010404

tänava/talu nimi, Tammsaare tee 118d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12918

telefon: +372 5087234

e-posti aadress: andres@parloja.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Annetused ja toetused	10
Aruande allkirjad	11
Vandeauditori aruanne	12

Tegevusaruanne

Sihtasutus kogus annetusi 4009 EUR ja tagastas laenu AIESEC Eestile mahus 8 414 EUR. Osa sellest oli 2012. a. toetuste raames ja osa 2013. a. toetuste raames.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1 006	2 942
Kokku käibevara	1 006	2 942
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	23 306	23 689
Kokku põhivara	23 306	23 689
Kokku varad	24 312	26 631
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 147	0
Kokku lühiajalised kohustused	4 147	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 934	24 495
Kokku pikaajalised kohustused	11 934	24 495
Kokku kohustused	16 081	24 495
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 136	0
Aruandeaasta tulem	6 095	2 136
Kokku netovara	8 231	2 136
Kokku kohustused ja netovara	24 312	26 631

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Tulud		
Annetused ja toetused	4 009	2 259
Kokku tulud	4 009	2 259
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	0	-123
Kokku kulud	0	-123
Põhitegevuse tulem	4 009	2 136
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 093	0
Muud finantstulud ja -kulud	-7	0
Aruandeaasta tulem	6 095	2 136

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 009	2 136
Kokku rahavood põhitegevusest	4 009	2 136
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-23 689
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	2 476	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 476	-23 689
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-8 414	25 398
Saadud laenude tagasimaksed	0	-903
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-7	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 421	24 495
Kokku rahavood	-1 936	2 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 942	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 936	2 942
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 006	2 942

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	2 136	2 136
31.12.2012	2 136	2 136
Aruandeaasta tulem	6 095	6 095
31.12.2013	8 231	8 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sihtasutuse AIESEC EESTI ALUMNI FOND-i 2013.aasta majandusaasta aruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsvarad

Finantsinvesteeringud on finantsvarad, mida ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul. Kajastatakse õiglasel väärtusel.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Annetused ja toetused

Mittesihotstarbelisi toetusi ja annetusi kajastatakse tuluna nende laekumisel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- asutajaliikmeid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Raha	1 006	2 942
Kokku raha	1 006	2 942

Lisa 3 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2011	0	
Soetamine	23 689	23 689
31.12.2012	23 689	23 689
		Kokku
	Fondiosakud	
31.12.2012	23 689	23 689
Müük müügihinnas või lunastamine	-2 476	-2 476
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 093	2 093
31.12.2013	23 306	23 306

Portfelli koosseis

EQNOA SEB Nordic Fund / EUR / 2 747,23
 EIEMA SEB Emerging Markets Fund / EUR / 4 355,42
 EQGCA SEB Global Chance / Risk Fund / EUR / 7 532,30
 CORBO SEB Corporate Bond Fund EUR / EUR / 5 590,88
 SASSE SEB Asset Selection Fund / EUR / 1 612,17
 SEHIG SEB High Yield Fund / EUR / 1 467,62

Portfell kokku / EUR / 23 305,61

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenukohustused	16 081	4 147		11 934	0	EUR	27.03.2032
Pikaajalised laenud kokku	16 081	4 147		11 934			
Laenukohustused kokku	16 081	4 147		11 934			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenukohustused	24 495			24 495			
Pikaajalised laenud kokku	24 495			24 495			
Laenukohustused kokku	24 495			24 495			

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2013	2012
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	4 009	2 259
Kokku annetused ja toetused	4 009	2 259

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2014

Sihtasutus AIESEC Eesti Alumni Fond (registrikood: 90010404) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK BALÕNSKI	Juhatuse liige	06.02.2015
ASKO PUKK	Juhatuse liige	06.02.2015
ANDRES PÄRLOJA	Juhatuse liige	06.02.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

Sihtasutuse AIESEC Eesti Alumni Fond nõukogule

Oleme üle vaadanud Sihtasutuse AIESEC Eesti Alumni Fond raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 10.

Juhatus vastutus raamatupidamise aastaaruande eest

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhatus peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatuse läbi kooskõlas ülevaatuse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 - Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatuse töövõttud. ISRE (Eesti) 2400 nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis hõlmavad eelkõige järelepärimiste tegemist juhatusel ja teistele isikutele majandusüksuses, analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et Sihtasutuse AIESEC Eesti Alumni Fond raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Sihtasutus AIESEC Eesti Alumni Fond finantsseisundit seisuga 31.12.2013.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number: 157

Audiitorettevõtja nimi: osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

09.02.2015.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus AIESEC Eesti Alumni Fond (registrikood: 90010404) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	09.02.2015

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Haridust abistavad tegevused	85601	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5087234
E-posti aadress	andres@parloja.ee