

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond

registrikood: 90000280

alevik: Prillimäe alevik

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79702

telefon: +372 4834430

faks: +372 4897231

e-posti aadress: pahklacv@hotmail.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond on loodud Pahkla Camphilli Küla tegevuse edendamiseks ja tulevikus sarnaste põhimõtetega külade asutamiseks.

2003.a. märtsi kuus registreeriti Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mis on Eesti Camphilli Küla Fondi tütarettevõte ja mille põhitegevuseks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine

2009.a. anti meie kasutuses olnud põllu- ja metsamaa Kohila valla sotsiaalmaaks Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ kasutada Eesti Vabariigi Peaministri korraldusel.

Nõukogu koosolekud toimusid 19.mai ja 03.novembril 2012.aastal.

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondil koosseisulisi töötajaid ei ole.

05.veebruar. 2013.a.

Tiit Timmerman

Katarina Ursula Seeherr

Kaja Salum

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi juhatuse liikmed

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 713	542	
Nõuded ja ettemaksed	1	0	
Kokku käibevara	8 714	542	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	2
Materiaalne põhivara	521 228	520 628	4
Kokku põhivara	523 784	523 184	
Kokku varad	532 498	523 726	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	400	400	
Kokku lühiajalised kohustused	400	400	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	321 143	300 658	5
Kokku pikaajalised kohustused	321 143	300 658	
Kokku kohustused	321 543	301 058	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	211 148	222 526	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	142	406	
Aruandeaasta tulem	-335	-264	
Kokku netovara	210 955	222 668	
Kokku kohustused ja netovara	532 498	523 726	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	23 753	23 753	
Kokku tulud	23 753	23 753	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-336	-264	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 753	-23 753	4
Kokku kulud	-24 089	-24 017	
Põhitegevuse tulem	-336	-264	
Finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	-335	-264	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-336	-264	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 753	23 753	4
Kokku korrigeerimised	23 753	23 753	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1	2	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-115	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-23 753	-23 753	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-337	-377	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-24 353	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 353	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	32 860	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	32 861	0	
Kokku rahavood	8 171	-377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	542	919	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 171	-377	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 713	542	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	233 904	406	234 310
Aruandeaasta tulem		-264	-264
Muud muutused netovaras	-11 378		-11 378
31.12.2011	222 526	142	222 668
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	222 526	142	222 668
Aruandeaasta tulem		-335	-335
Muud muutused netovaras	-11 378		-11 378
31.12.2012	211 148	-193	210 955

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Eesti Camphilli Küla Fondi 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid RTJ 14.

Alates 01.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond sellest kuupäevast oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Rahana on kajastatud rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Pikaajalise finantsinvesteeringuna kajastatakse summasid, mis on seotud pikemaks perioodiks kui üks aasta.

Tütarettevõteteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

01.märtsil 2003.a. asutati tütarettevõtte Pahlka Camphilli Küla Farmi OÜ, mille põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahlka Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine.

Osade eest tasuti põhivaraga 2556 eurot turuhinnas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena on kajastatud summad, millede laekumine on tõenäoline.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara koosneb ehitistest ja rajatistest, mille soetusmaksumus on 765211 eurot, lõpetamata ehitusest maksumusega 24353 eurot ning hoonetealusest maast maksumusega 6326 eurot.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	33
Rajatised	15

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 556	2 556
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 556	2 556

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10936145	Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ	Eesti	põllumajandus	100	100

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	6 326	765 211	0	0	771 537
Akumuleeritud kulum	0	-227 156	0	0	-227 156
Jääkmaksumus	6 326	538 055	0	0	544 381
Ostud ja parendused			0	0	0
Amortisatsioonikulu		-23 753			-23 753
31.12.2011					
Soetusmaksumus	6 326	765 211	0	0	771 537
Akumuleeritud kulum	0	-250 909	0	0	-250 909
Jääkmaksumus	6 326	514 302	0	0	520 628
Ostud ja parendused			24 353	24 353	24 353
Muud ostud ja parendused			24 353	24 353	24 353
Amortisatsioonikulu		-23 753			-23 753
31.12.2012					
Soetusmaksumus	6 326	765 211	24 353	24 353	795 890
Akumuleeritud kulum	0	-274 662	0	0	-274 662
Jääkmaksumus	6 326	490 549	24 353	24 353	521 228

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hooned ja rajatised	313 033		-12 375	300 658
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	313 033		-12 375	300 658
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	313 033		-12 375	300 658
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Hooned ja rajatised	300 658	32 860	-12 375	321 143
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	300 658	32 860	-12 375	321 143
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	300 658	32 860	-12 375	321 143

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Riiklikud ja kohalikud maksud	36	36
Muud	300	228
Kokku mitmesugused tegevuskulud	336	264

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondil ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehinguid seotud osapooltega ei ole toimunud.

Juhatuse ja nõukogu liikmetele juhtimistegevuse eest töötasu ei ole makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2013

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond (registrikood: 90000280) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA SALUM	Juhatuse liige	21.03.2013
TIIT TIMMERMAN	Juhatuse liige	21.03.2013
KATARINA URSULA SEEHERR	Juhatuse liige	21.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond
nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2012, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistel osades õiglaselt Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond finantsseisundit seisuga 31. detsember 2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Maret Saat
Vandeauditori nr.88
OÜ Maret Saatuse Audiitorbüroo
Audiitorettevõtja tegevusloa nr.93
Jõe 15, Rapla linn 79513 Raplamaa

22. märts 2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond (registrikood: 90000280) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Vandeaudiitor	22.03.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4834430
Faks	+372 4897231
E-posti aadress	pahklacv@hotmail.ee