

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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@gmail.com.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

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 tütarettevõtte ja mille põhitegevuseks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla Camphilli Küla varustamine tervisliku toiduga ja intellektipuudega külaelanikele sotsiaalteraapilise tegevuse võimaldamine

2016.a. seisuga on Eesti Camphilli Küla Fondil Pahkla külas, Kohila vallas, Rapla maakonnas 5 pereelamut, töökodade maja, "Vikerkaare" maja ja 2 laudahoonet.

Peremajades osutatakse kahekümnele intellektipuudega täiskasvanule kogukonnas elamise teenust Pahkla Camphilli Küla SA-s. Töökodades õpetatakse neile väga erinevaid töid ja ameteid.

2016. aastal eraldati fondile ühe peremaja renoveerimiseks vahendid EAS-i kaudu. Remonditöödega alustatakse 2017.aasta kevadel. Nõukogu koosolekud toimusid 30.aprillil ja 05 novembril 2016.aastal.

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondil koosseisulisi töötajaid ei ole.

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi juhatuse liikmed on Tiit Timmerman ja Kaja Salum.

28.03.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 766	850	
Nõuded ja ettemaksed	1	1 853	2
Kokku käibevarad	33 767	2 703	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 556	2 556	3
Materiaalsed põhivarad	404 502	427 324	4
Kokku põhivarad	407 058	429 880	
Kokku varad	440 825	432 583	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 374	2 310	
Kokku lühiajalised kohustised	33 374	2 310	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	241 422	252 866	5
Kokku pikaajalised kohustised	241 422	252 866	
Kokku kohustised	274 796	255 176	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	165 636	177 014	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	393	884	
Aruandeaasta tulem	0	-491	
Kokku netovara	166 029	177 407	
Kokku kohustised ja netovara	440 825	432 583	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	457	500	
Muud tulud	22 822	22 822	
Kokku tulud	23 279	23 322	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-458	-992	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 822	-22 822	
Kokku kulud	-23 280	-23 814	
Põhitegevuse tulem	-1	-492	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	0	-491	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1	-492
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	22 822	22 822
Kokku korrigeerimised	22 822	22 822
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 852	147
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	31 064	-900
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-22 822	-22 822
Kokku rahavood põhitegevusest	32 915	-1 245
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1	1
Kokku rahavood	32 916	-1 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	850	2 094
Raha ja raha ekvivalentide muutus	32 916	-1 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 766	850

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	188 392	884	189 276
Aruandeaasta tulem		-491	-491
Muud muutused netovaras	-11 378		-11 378
31.12.2015	177 014	393	177 407
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	177 014	393	177 407
Aruandeaasta tulem		0	0
Muud muutused netovaras	-11 378		-11 378
31.12.2016	165 636	393	166 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SA Eesti Camphilli Küla Fondi 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditele. Finantsaruandluse standarditele põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki õiglasest väärtuses.

Finantsinvesteeringud

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

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

01.märtsil 2003.a. asutati tütarettevõtte Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mille põhitegevusalaks on põllumajandussaaduste tootmine, töötlemine ja turustamine, Pahkla 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara koosneb ehitistest ja rajatistest, mille soetusmaksumus on kokku 765211 eurot, hoonetealusest maast maksumusega 6326 eurot.

Materiaalne põhivara on kajastatud bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	33
Rajatised	15

Tulud

Tuluna on kajastatud välisannetajatelt saadud annetused tegevuskuludeks.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises on toimunud tulude-kulude vastavuse printsiibile.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise üle või mõju teise osapoole ärilisele otsusele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena: tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke (v.a. juhul, kui asjaomastel isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu ärilistele otsustele); eelmises lõikes kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	1	1
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 852	1 852
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 853	1 853

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10936145	Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ	Eesti	põllumajandus	100	100

2003.aasatal registreeriti Pahkla Camphilli Küla Farmi OÜ, mis on SA Eesti Camphilli Küla Fondi tütarettevõtte.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 326	765 211	771 537
Akumuleeritud kulum	0	-344 213	-344 213
Jääkmaksumus	6 326	420 998	427 324
Amortisatsioonikulu		-22 822	-22 822
31.12.2016			
Soetusmaksumus	6 326	765 211	771 537
Akumuleeritud kulum	0	-367 035	-367 035
Jääkmaksumus	6 326	398 176	404 502

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Hooned ja rajatised	264 310	30 598	-42 042	252 866
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	264 310	30 598	-42 042	252 866
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	264 310	30 598	-42 042	252 866
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Hooned ja rajatised	252 866	31 521	-11 444	272 943
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	252 866	31 521	-11 444	272 943
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	252 866	31 521	-11 444	272 943

Ettevõtluse Arenduse Sihtasutuselt regionaalsete investeeringutoetuste andmise programmist nr EU49992 saime peremaja renoveerimiseks 27521 eurot.
Välisannetatelt omaosaluseks Programmi EU49992 saime 4000 eurot.

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	46	46
audiitori tasu	360	420
Ehituse järelvalve	0	500
Muud	52	26
Kokku mitmesugused tegevuskulud	458	992

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondil ei ole töötajaid

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	2 000

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond (registrikood: 90000280) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TIMMERMAN	Juhatuse liige	29.03.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla
Fond nõukogule

Arvamus

Oleme auditeerinud Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fondi raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Maret Saat

Vandeauditori number 88

OÜ Maret Saatuse Audiitorbüroo

Auditorettevõtja tegevusloa number 93

Jõe tn 15, Rapla linn, Rapla vald,

Rapla maakond, 79513

31.03.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Eesti Camphilli Küla Fond (registrikood: 90000280) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET SAATUS	Vandeaudiitor	31.03.2017

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@gmail.com.ee