

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Narva Sadam

registrikood: 90003692

aadress: Kerese 20

küla/alev/alevik/linn: Narva linn

postisihthnumber: 20308

maakond: Ida-Viru maakond

telefon: +372 524 9933

e-posti aadress: seggan@hotmail.ee

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'Seggan', located at the bottom right of the page.

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Tulemiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Netovara muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Annetused ja toetused	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Audiitori järeldusotsus	13



Tegevusaruanne

SANARVASADAMon asutud 04. juunil 2008. a rahaliste ja mitterahaliste vahendite kogumise eesmärgiga Narva jõesadama (sh Kulga osa) rekonstrueerimiseks ning jahtide ja väikelaevade jaoks sadama arendamiseks, mis pakub kvaliteetsed teenused nii turistidele kui ka kohalikele elanikele, sadama administreerimiseks, opereerimiseks ja teiste tehingute teostamiseks, mis on tihedalt seotud SA NARVA SADAM tegevusega.

2009. a jooksul on teostatud järgmised tegevused:

- Järgmiseks 30 aastaks Narva sadama arengukava koostamisel osalemine, mille alusel teostatakse järgnevad tööd (sh vajalikud ehitustööd) Narva sadama korramiseks vastavalt püstitatud eesmärgile. Täna hetkel on arengukava peamiselt valmis.
- Sihtasutuse loomise hetkel SANARVASADAM puudusid juuriidilised õigused Narva sadama (sh Kulga osa) territooriumil tehingute teostamiseks. Alates 01. maist 2009. a on SA NARVA SADAM ja Narva linna vahel sõlmitud sadama mõlemate osade territooriumi ja hoonete tasuta rendile andmise leping. SA NARVA SADAM sõlmis lepingud Noorte meremeeste klubiga ja Komandor OÜ-ga, mis rendivad antud hetkel 100% hoonete pinnast.
- SA NARVA SADAM teeb koostööd ZOROASTER OÜ-ga (hr Aivo Raud), kes võitis 2007. a alguses projekti juhtimise konkursi ja sai EAS-i poolt toetuse. Järgmise kolme aasta jooksul planeeritakse antud projekti teostamine (sadama mõlemate osade rekonstrueerimine ja vajalike seadmete soetamine).
- On korraldatud eelläbirääkimised potentsiaalsete partneritega, et esitada 2010. a jooksul taotlused rahalise toetuse saamiseks fondidelt.
- Seoses rahaliste vahendite puudumisega ei teostatud suveks 2009. a plaanitud Kulga osa puhkuseala loomise projekti (paatide, katamaraanide ja sõepannide rent) puhkuse korraldamiseks vee juures nii Narva linna elanikele, kes viibivad suve ajal Kulga osa suvilates, kui ka linnas elavatele inimestele. Antud eesmärk on üle viidud 2010. aastasse.
- Laeva omanikuga koos töötamise katse ei õnnestunud 2009.a ning laev viidi Tallinna üle.
- A. Veevo kaasaitamisel on korraldatud läbirääkimised jöetakso käimapanemise kohta (ettevõtja Ilmar Metsanurk) – D klassi laevad mahutavusega kuni 12 inimest. Antud hetkel esitas ettevõtja taotluse EAS-sse, et saada antud projekti kaasfinantseerimise.

Juhatuses üks liige ning aruandeaastal on makstud juhatuse liikme tasu summas 179 102.- krooni. Nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole.

	2009	2008
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,4	0,4
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis	-167%	-140%
ROE	-55%	-259%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Omakapitali osatähtsus kogukapitalis (%) = omakapital / passiva kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku x 100

A handwritten signature in dark ink, appearing to be "M. Kivi", is located in the bottom right corner of the page.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Narva Sadam SA raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt sihtasutuse finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Narva Sadam SA on jätkuvalt tegutsev.



Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 381	8 340	2
Nõuded ja ettemaksed	14 260	90	3,4
Kokku käibevara	15 641	8 430	
Kokku varad	15 641	8 430	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	41 721	20 248	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	41 721	20 248	
Kokku kohustused	41 721	20 248	
Netovara			
Sihtkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-21 818	0	
Aruandeaasta tulem	-14 262	-21 818	
Kokku netovara	-26 080	-11 818	
Kokku kohustused ja netovara	15 641	8 430	



Tulemiaruanne

(kroonides)

	2009	04.06.2008 - 31.12.2008	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	200 000	145 544	6
Muud tulud	107 846	0	7
Kokku tulud	307 846	145 544	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-79 625	-26 058	8
Tööjõukulud	-238 205	-139 650	9
Muud kulud	-4 315	-1 751	10
Kokku kulud	-322 145	-167 459	
Kokku põhitegevuse tulem	-14 299	-21 915	
Finantstulud ja -kulud	37	97	
Aruandeaasta tulem	-14 262	-21 818	



Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	04.06.2008 - 31.12.2008
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-14 299	-21 915
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 170	-90
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 473	20 248
Laekunud intressid	37	97
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 959	-1 660
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	0	10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	10 000
Kokku rahavood	-6 959	8 340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 340	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 959	8 340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 381	8 340



Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

	Sihtkapital	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
03.06.2008	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	-21 818	-21 818
Asutajate ja liikmete sissemaksed	10 000	0	10 000
31.12.2008	10 000	-21 818	-11 818
Aruandeaasta tulem	0	-14 262	-14 262
31.12.2009	10 000	-36 080	-26 080

Sihtkapital laekus sihtasutusele Narva Linna Arendus- ja Õkonoomika Ametilt.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva Sadam SA 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning aasta lõpu seisuga raha teel, mis koosneb laekumata pangaintressidest.

Tulud

Ettevõtte kajastab sihtfinantseerimist brutomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna põhivara saamise perioodil.

Kulud

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse üldjuhul tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna, kui sihtasutus aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	29	0
Arvelduskontod	1 352	8 340
Kokku raha	1 381	8 340

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	14 138	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	90
Kokku Nõuded ja ettemaksed	14 260	90

Ostjalt laekumata arved on kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded puuduvad, nõuete allahindlusi pole tehtud.

 10

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	2 677	0	3 087
Sotsiaalmaks	0	4 950	0	4 950
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	300
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	126	90	0
Ettemaksukonto jääk	122		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122	7 753	90	8 337

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	14 019	298
Võlad töövõtjatele	12 322	11 613
Maksuvõlad	7 753	8 337
Muud võlad	7 627	0
Kokku võlad ja ettemaksed	41 721	20 248

Lisa 6 Annetused ja toetused

(kroonides)

	2009	04.06.2008 - 31.12.2008
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	200 000	145 544
Kokku annetused ja toetused	200 000	145 544

Lisa 7 Muud tulud

(kroonides)

	2009
Rendi- ja üüritulu	107 846
Kokku muud tulud	107 846



Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	04.06.2008 - 31.12.2008
Energia	33 741	0
Elektrienergia	33 741	0
Mitmesugused bürookulud	33 884	11 645
Lähetuskulud	0	2 413
Muud	12 000	12 000
Kokku mitmesugused tegevuskulud	79 625	26 058

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	04.06.2008 - 31.12.2008
Palgakulu	179 102	105 000
Sotsiaalmaksud	59 103	34 650
Kokku tööjõukulud	238 205	139 650
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud kulud

(kroonides)

	2009	04.06.2008 - 31.12.2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	134	0
Tagastamisel mittekuuluv käibemaks	4 181	1 751
Kokku muud kulud	4 315	1 751

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	04.06.2008 - 31.12.2008
Arvestatud tasu	179 102	105 000



Lisa 12 Audiitori järelendusotsus

Lisatud on audiitori järelendusotsus.

AAPK Projektid OÜ
registrikood 10419527
Türi 9
11314 Tallinn

SÕLTUMATU AUDIITORI ARUANNE

SA Narva Sadam

Olen auditeerinud SA Narva Sadam raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31. detsember 2009, tulemlaruannet, netovara muutuste aruannet ja rahavogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muul selgitavatel lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4-11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglase esitamine kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tugab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ühe peatusest või vigadest tulenevate oluliste väärtustamisest, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et ma olen vastavuses eetikakoodeksi ja viin auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärtustamisest.

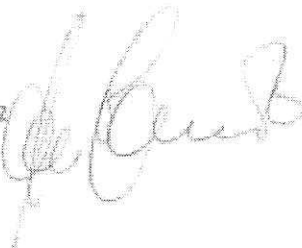
Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvutite ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad auditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärtustamisest. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab auditor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist. Ümbr, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane minu arvamus avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt SA Narva Sadam finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finants tulemust ja rahavogusid kooskõlas Eesti raamatupidamise seadusega.

Tallinnas, 28.04.2010

Aasa Olander
kutsetunnistus nr 342
OÜ AAPK Projektid
auditorsühing nr.103



Aruande elektroonilised kinnitused

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Pille Kunart	Sisestaja	30.06.2010

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5249933
E-posti aadress	seggan@hotmail.ee