

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.06.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

nimi: MTÜ Varnja Sadam

registrikood: 80311270

tänavatalu nimi, Varnja Sadam

maja ja korteri number:

alevik: Varnja alevik

vald: Peipsiääre vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 60305

telefon: +372 5052231

e-posti aadress: varnjasadam@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MTÜ Varnja Sadam alustas oma tegevust 29.juunil 2010.a.

MTÜ Varnja Sadama eesmärgiks on Varnja sadama arendamine, selle tegevuse koordineerimine ning sadamateenuste kasutamine ja teenuste osutamine. MTÜ eesmärgiks on ka loodusressursside kaitsmine.

MTÜ tegevust juhib 1 liikmeline juhatus. MTÜ Varnja Sadamas on 8 liiget.

2010 .a. esitati projektitaotlus "Varnja Sadama Rekonstrueerimise I etapp" toetuse saamiseks Euroopa Kalandusfondi rakenduskava 2007-2013 PRIA -le.

MTÜ Varnja sadam on kavandanud projekti ja selle elluviimiseks teinud kulutusi, mille varasem tegemine on hädavajalik kõneoleva projekti elluviimiseks.

Tellitud projekteerimistööde maksumus 168000. - EEK ja toetuse taotluse tõendamiseks dokumentide koostamise tellimise maksumus 30000.- EEK.

Nende arvete tasumiseks on võetud lühiajalist laenu AS Japs 200000.- EEK. Laen tagastatakse pärast MTÜ -le tehtava makset PRIA poolt.

MTÜ Varnja Sadama juhatusel ei ole töötasu makstud. Samuti puuduvad palgalised töötajad

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	29.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 630	0	2
Kokku käibevara	1 630	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	202 370	0	3
Kokku põhivara	202 370	0	
Kokku varad	204 000	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	200 000	0	
Võlad ja ettemaksed	3 300	0	
Kokku lühiajalised kohustused	203 300	0	
Kokku kohustused	203 300	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	700	0	
Kokku netovara	700	0	
Kokku kohustused ja netovara	204 000	0	

Tulemiaruanne

(kroonides)

	29.06.2010 - 31.12.2010	29.06.2010 - 29.06.2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 000	0
Kokku tulud	5 000	0
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 500	0
Kokku kulud	-1 500	0
Kokku põhitegevuse tulem	3 500	0
Finantstulud ja -kulud	-2 800	0
Aruandeaasta tulem	700	0

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	29.06.2010 - 31.12.2010	29.06.2010 - 29.06.2010
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	5 000	0
Muud rahavood põhitegevusest	-1 000	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 000	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-202 370	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-202 370	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	200 000	0
Kokku rahavood	1 630	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 630	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 630	0

Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
29.06.2010	0	
Aruandeaasta tulem	0	0
29.06.2010	0	0
Aruandeaasta tulem	700	700
31.12.2010	700	700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

MTÜ Varnja Sadam on koostanud 2010.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

MTÜ Varnja Sadam kasutab tulude ja kulude kajastamiseks tulude-kulude aruannet, mille tulemuseks on majandusaasta tulem.

Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Liikme- ja sisseastumismakse ning muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodil, mille eest need on tasutud.

Majandusaasta algab 29.06.2010 a. ja lõpeb 31.12.2010 a.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti keeles.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis õiglases väärtuses. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Lõpetamata ehitise all kajastatakse teostatud ehitustöid ja parendusi, mille vastuvõtmine bilansipäeva seisuga ei ole lõplik.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad Tarnijatele, võetud lühiajalised võlakohustused, viitvõlad) võetakse algselt nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende normaalväärtusega. Finantskohustusi liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse osanikke, nende lähisugulasi ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	29.06.2010
Arvelduskontod	1 630	0
Kokku raha	1 630	0

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
	Lõpetamata projektid		
28.06.2010			
Soetusmaksumus	0		
Ostud ja parendused	202 370	202 370	202 370
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	202 370	202 370	202 370
31.12.2010			
Jääkmaksumus	202 370	202 370	202 370

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
AS Japs	200 000	200 000			3	EEK	31.12.2011	4
Lühiajalised laenud kokku	200 000	200 000						
Laenukohustused kokku	200 000	200 000						

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	29.06.2010	Lisa nr
Võlad Tarnijatele	500	0	5
Kokku võlad tarnijatele	500	0	

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

MTÜ Varnja Sadam puuduvad palgalised töötajad ja tööjõukulud.

Lisa 7 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	29.06.2010 - 31.12.2010	29.06.2010 - 29.06.2010
Intressikulud	2 800	0
Intressikulu laenudelt	2 800	0
Kokku finantstulud ja -kulud	2 800	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2010	29.06.2010
Juriidilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	29.06.2010
	Kohustused	Kohustused
Asutajad ja liikmed	200 000	0

Aruande digitaalallkirjad

MTÜ Varnja Sadam (registrikood: 80311270) 29.06.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO KÄHR	Juhatuse liige	27.06.2011

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Mageveekalapüük	0312	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052231
E-posti aadress	varnjasadam@gmail.com