

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

nimi: Mittetulundusühing Neeme Sadam

registrikood: 80152876

aadress: Neeme Sadam

küla: Neeme küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74203

telefon: +372 53328960

e-posti aadress: reimo@woodman.ee, neemesadam@gmail.com

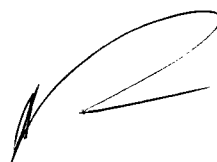
Reimo Saareof



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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11

Reinard



Tegevusaruanne

MTÜ Neeme sadam on asutatud 2005. aastal. Aruandeaasta on organisatsioonile seitsmendaks tegevusaastaks.

Mittetulundusühingu Neeme Sadam peamiseks tegevusalaks on on Neeme sadama haldamine ja välja arendamine, sadamas opereerimine, spordi- ja meretarvete välja rentimine, majutuse ja toitlustuse pakkumine, ürituste korraldamine ja muude tema liikmete ühiste huvidega kooskõlas olevate tegevuste korraldamine.

2006. aastal sõlmiti Neeme Sadama ja EAS-i vahel toetusleping, tänu millele osutus võimalikuks tellida sadama taastamiseks vajalikud uuringud ning ehituse põhiprojekt.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2011.a. - 31.12.2011.a.

MTÜ tulud koosnesid 2011.aastal liikmemaksudest 18 174 eurot ja teenuste osutamisest 959 eurot.

2011. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

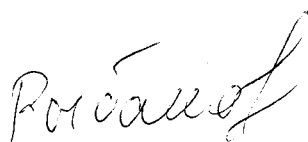
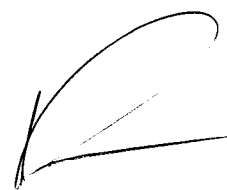
2012. aastal on kavas jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

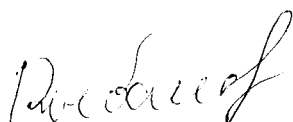
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	442	948	
Nõuded ja ettemaksed	14 494	16 719	2
Kokku käibevara	14 936	17 667	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 253	8 560	4
Kokku põhivara	8 253	8 560	
Kokku varad	23 189	26 227	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 525	29 964	5
Võlad ja ettemaksed	3 897	6 414	6
Kokku lühiajalised kohustused	17 422	36 378	
Kokku kohustused	17 422	36 378	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	26	26	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-10 177	-8 863	
Aruandeaasta tulem	15 918	-1 314	
Kokku netovara	5 767	-10 151	
Kokku kohustused ja netovara	23 189	26 227	

Tulemiaruanne

(eurodes)

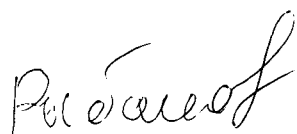
	2011	2010
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19 133	767
Muud tulud	0	1 614
Kokku tulud	19 133	2 381
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 209	-1 609
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-307	-307
Kokku kulud	-1 516	-1 916
Põhitegevuse tulem	17 617	465
Finantstulud ja -kulud	-1 699	-1 779
Aruandeaasta tulem	15 918	-1 314



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	17 617	465
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	307	307
Kokku korrigeerimised	307	307
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 225	143
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 255	1 023
Kokku rahavood põhitegevusest	17 894	1 938
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 278
Laekunud intressid	1	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	-1 274
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	797	0
Saadud laenude tagasimaksed	-16 438	0
Makstud intressid	-2 760	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 401	0
Kokku rahavood	-506	664
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	948	284
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-506	664
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	442	948




Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku netovara	
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem		
31.12.2009	26	-8 863		-8 837
Aruandeaasta tulem	0	-1 314		-1 314
31.12.2010	26	-10 177		-10 151
Aruandeaasta tulem	0	15 918		15 918
31.12.2011	26	5 741		5 767



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Neeme Sadam 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eesti ühines 01.01.2011 eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris MTÜ Neeme Sadam alates €-päevast oma raamatupidamise arvestuse eurodesse. 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro = 15,6466 krooni. Muus osas on käesoleva raamatupidamise aruande ja võrdlusperioodi raamatupidamise aastaaruande koostamisel järgitud ühesuguseid põhimõtteid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 196 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 196 eurot kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Seotud osapooled

Ühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- MTÜ tegevjuht, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud



Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 623	7 478	
Ostjatelt laekumata arved	5 623	7 478	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 664	2 030	3
Muud nõuded	7 169	7 169	
Ettemaksed	38	42	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 494	16 719	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	1 664	2 030
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 664	2 030

Lisa 2.

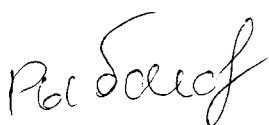
Reet Saareof

R

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masina- ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettevõttesed	Kokku
	Muud masina- ja seadmed				
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 535	1 535	6 974	6 974	8 509
Akumuleeritud kulum	-921	-921	0	0	-921
Jääkmaksumus	614	614	6 974	6 974	7 588
Ostud ja parendused	0	0	1 279	1 279	1 279
Amortisatsioonikulu	-307	-307	0	0	-307
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 535	1 535	8 253	8 253	9 788
Akumuleeritud kulum	-1 228	-1 228	0	0	-1 228
Jääkmaksumus	307	307	8 253	8 253	8 560
Amortisatsioonikulu	-307	-307	0	0	-307
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 535	1 535	8 253	8 253	9 788
Akumuleeritud kulum	-1 535	-1 535	0	0	-1 535
Jääkmaksumus	0	0	8 253	8 253	8 253




Lisa 5 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen eraisikult	264	264			0%	EUR 2012
Laen juriidiliselt isikult	13 261	13 261			6%	EUR 2012
Lühiajalised laenud kokku	13 525	13 525				
Laenukohustused kokku	13 525	13 525				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen eraisikult	16 438	16 438			0%	EUR 2012
Laen juriidiliselt isikult	13 262	13 262			6%	EUR 2012
Laen seotud osapoolelt	264	264			6%	EUR 2012
Lühiajalised laenud kokku	29 964	29 964				
Laenukohustused kokku	29 964	29 964				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	2 255
Muud võlad	3 897	4 159
Intressivõlad	3 897	4 159
Kokku võlad ja ettemaksed	3 897	6 414

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

MTÜ Neeme Sadam 2011. ja 2010.a. töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2011	31.12.2010
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	8

Handwritten signature

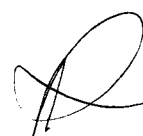
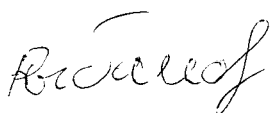
Handwritten signature

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	267	2 109	17 761

Liiknemakse laekus 2011.a. 18 174 eurot ja 2010.a. 12 000 eurot.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tehtud olulisi soodustusi ega antud hüvesid, samuti ei ole ettenähtud soodustusi ega väljamakseid ametist lahkumisel.



Aruande elektroonilised kinnitused

Mittetulundusühing Neeme Sadam (registrikood: 80152876) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Marje Pihl	Sisestaja	30.06.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53328960
E-posti aadress	neemesadam@gmail.com
E-posti aadress	reimo@woodman.ee