

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2009

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2009

**ärinimi või sihtasutuse nimi:** Mittetulundusühing Neeme Sadam

**registrikood:** 80152876

**tänavatalu nimi,** Neeme Sadam  
**maja ja korteri number:**

**küla/alev/alevik/linn:** Neeme küla

**vald:** Jõelähtme vald

**postisihtnumber:** 74203

**maakond:** Harju maakond

**telefon:**

**faks:**

**e-posti aadress:**

**veebilehe aadress:**

# Sisukord

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <b>MAJANDUSAASTA ARUANNE</b>                   | <b>1</b>  |
| <b>Sisukord</b>                                | <b>2</b>  |
| <b>Tegevusaruanne</b>                          | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>            | <b>4</b>  |
| <b>Tegevjuhtkonna deklaratsioon</b>            | <b>4</b>  |
| <b>Bilanss</b>                                 | <b>5</b>  |
| <b>Tulemiaruanne</b>                           | <b>6</b>  |
| <b>Rahavoogude aruanne</b>                     | <b>7</b>  |
| <b>Netovara muutuste aruanne</b>               | <b>8</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>      | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>               | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 2 Raha</b>                             | <b>9</b>  |
| <b>Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed</b>             | <b>10</b> |
| <b>Lisa 4 Nõuded ostjate vastu</b>             | <b>10</b> |
| <b>Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>10</b> |
| <b>Lisa 6 Materiaalne põhivara</b>             | <b>11</b> |
| <b>Lisa 7 Laenukohustused</b>                  | <b>12</b> |
| <b>Lisa 8 Võlad ja ettemaksed</b>              | <b>12</b> |
| <b>Lisa 9 Seotud osapooled</b>                 | <b>12</b> |

## Tegevusaruanne

Ettevõtte alustas tegevust 2005.a juunis.

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. 2007 aastal algatas MTÜ Neeme Sadam, Neeme sadama taastamiseks vajalike uuringute projekti, mille tulemusena saadi vajaminevad andmed hilisemaks sadama taastamiseks.

Neeme külalissadam hakkab paiknema Jõelähtme vallas, Uitro sääre tipus, Kaberneeme lahe kaldal. Sadam on idapoolsetest sadamatest üks parimaid renoveerimisobjekte. Koostati esialgne rahataotlus EAS-ile mille alusel sõlmitud toetusleping võimaldas tellida olulisi uurimis- ja arendustöid.

PIIRKONDLIKU ARENGU KAVANDAMISE PROGRAMMI toetuslepingu raames valminud tööd:

1. Akvatooriumi ja selle lähiümbruse hüdrograafiline mõõdistamine
2. Neeme sadama geoloogilised ja geotehnilised uuringud
3. Vee-erikasutus luba
4. Neeme sadama arengusteteegia väljatöötamine
5. Sotsiaalmajandusliku tasuvuse hindamine ja sadamakompleksi kasutuselevõtu teostatavusanalüüs.

2009. aastal toimus muudatus ühingu juhatuses, alates aprill 2009 on juhatuse liikmeteks Raimo Kägu ja Reimo Toom, kes võivad ühingut esindada vaid ühiselt.

Juhatusel ei ole aruandeperioodil arvestatud töötasu. Muid organeid ei ole moodustatud.

Ühingu liikmete arv vähenes 6 liikmeni ja liikmemaks muudeti üldkoosoleku otsusega

15 000 kroonini. Mittetulundusühingul töölisi ei ole, töötasusid ei ole arvestatud. Keskmine töötajate arv aruandeaastal oli null.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

MTÜ Neeme Sadam juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. MTÜ Neeme Sadam Ühingu raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.
2. MTÜ Neeme Sadam raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt mittetulundusühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. Juhatuse hinnangul on MTÜ Neeme Sadam jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

## Bilanss

(kroonides)

|                                         | 31.12.2009      | 31.12.2008      |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Varad                                   |                 |                 |
| Käibevara                               |                 |                 |
| Raha                                    | 4 437           | 39 479          |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 263 840         | 136 987         |
| <b>Kokku käibevara</b>                  | <b>268 277</b>  | <b>176 466</b>  |
| Põhivara                                |                 |                 |
| Materiaalne põhivara                    | 118 735         | 60 415          |
| <b>Kokku põhivara</b>                   | <b>118 735</b>  | <b>60 415</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>387 012</b>  | <b>236 881</b>  |
| Kohustused ja netovara                  |                 |                 |
| Kohustused                              |                 |                 |
| Lühiajalised kohustused                 |                 |                 |
| Laenukohustused                         | 506 000         | 451 627         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 19 290          | 3 770           |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>    | <b>525 290</b>  | <b>455 397</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                 | <b>525 290</b>  | <b>455 397</b>  |
| Netovara                                |                 |                 |
| Sihtkapital                             | 400             | 400             |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | -218 916        | -673 298        |
| Aruandeaasta tulem                      | 80 238          | 454 382         |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>-138 278</b> | <b>-218 516</b> |
| <b>Kokku kohustused ja netovara</b>     | <b>387 012</b>  | <b>236 881</b>  |

## Tulemiaruanne

(kroonides)

|                                   | 2009           | 2008           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tulud</b>                      |                |                |
| Liikmetelt saadud tasud           | 165 000        | 173 465        |
| Muud tulud                        | 36 608         | 334 590        |
| <b>Kokku tulud</b>                | <b>201 608</b> | <b>508 055</b> |
|                                   |                |                |
| <b>Kulud</b>                      |                |                |
| Mitmesugused tegevuskulud         | -52 756        | -48 939        |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | -4 805         | -4 805         |
| <b>Kokku kulud</b>                | <b>-57 561</b> | <b>-53 744</b> |
|                                   |                |                |
| <b>Kokku põhitegevuse tulem</b>   | <b>144 047</b> | <b>454 311</b> |
| Finantstulud ja -kulud            | -63 807        | 71             |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>         | <b>80 240</b>  | <b>454 382</b> |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2009           | 2008            |
|----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Rahavood põhitegevusest</b>                           |                |                 |
| Põhitegevuse tulem                                       | 144 047        | 454 311         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 4 805          | 4 805           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>4 805</b>   | <b>4 805</b>    |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus       | -111 333       | -273 793        |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                     | <b>37 519</b>  | <b>185 323</b>  |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                 |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -63 125        | -46 000         |
| Laekunud intressid                                       | 59             | 71              |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-63 066</b> | <b>-45 929</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                 |
| Saadud laenud                                            | 257 200        | 4 125           |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -240 000       | -105 000        |
| Makstud intressid                                        | -26 694        |                 |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-9 494</b>  | <b>-100 875</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-35 041</b> | <b>38 519</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>39 479</b>  | <b>960</b>      |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-35 042</b> | <b>37 559</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>4 437</b>   | <b>38 519</b>   |

## Netovara muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |             |                     | Kokku netovara |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|----------------|
|                                   | Sihtkapital | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2007</b>                 | 400         | -673 298            | -672 898       |
| Korrigeeritud saldo<br>31.12.2007 | 400         | -673 298            | -672 898       |
| Aruandeaasta tulem                |             | 454 382             | 454 382        |
| <b>31.12.2008</b>                 | 400         | -218 916            | -218 516       |
|                                   |             |                     |                |
|                                   |             |                     |                |
| Aruandeaasta tulem                |             | 80 238              | 80 238         |
| <b>31.12.2009</b>                 | 400         | -138 678            | -138 278       |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Mittetulundusühing Neeme Sadam 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Mittetulundusühing Neeme Sadam kasutab tulemiaruaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

#### Nõuded ja ettemaksed

Aruandeperioodi lõpuks on bilansis kajastatud ettemaksetena käibemaksu ettemaks ja ettemaks Jõelähtme vallavalitsusele kasutusvalduse tasu osas.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Inventarina on bilansis kajastatud navigatsiooniseade, maksumuses 19 220 krooni. Seadme pealt arvestati aruandeaastal kulumit summas 4 805 krooni.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 50000

#### Seotud osapooled

Juhatuse liige Raimo Kägu

Juhatuse liige Reimo Toom

#### Tulud

Liikme- ja sisseastumismakse ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, millal need arvestatud on.

#### Kulud

Tegevuskuludid kajastatakse kuluna perioodis, millal need tekkinud on.

### Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 31.12.2009   | 31.12.2008    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 4 437        | 39 479        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>4 437</b> | <b>39 479</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                    | 31.12.2009     | 31.12.2008     |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 123 000        | 5 900          |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 27 924         | 13 837         |
| Muud nõuded                        | 112 176        | 117 176        |
| Ettemaksed                         | 740            | 74             |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>263 840</b> | <b>136 987</b> |

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

|                                   | 31.12.2009     | 31.12.2008   |
|-----------------------------------|----------------|--------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 123 000        | 5 900        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>123 000</b> | <b>5 900</b> |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2009    | 31.12.2008    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Ettemaks      | Ettemaks      |
| Ettemaksukonto jääk                           | 27 924        | 13 837        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>27 924</b> | <b>13 837</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     |                         |                    |                      |                                    | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|------------------------------------|---------|
|                     | Muud masinad ja seadmed | Masinad ja seadmed | Lõpetamata projektid | Lõpetamata projektid ja ettemaksed |         |
| <b>31.12.2007</b>   |                         |                    |                      |                                    |         |
| Soetusmaksumus      | 24 025                  | 24 025             |                      |                                    | 24 025  |
| Akumuleeritud kulum | -4 805                  | -4 805             |                      |                                    | -4 805  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 19 220                  | 19 220             |                      |                                    | 19 220  |
|                     |                         |                    |                      |                                    |         |
| Ostud ja parendused |                         |                    | 46 000               | 46 000                             | 46 000  |
| Amortisatsioonikulu | -4 805                  | -4 805             |                      |                                    | -4 805  |
|                     |                         |                    |                      |                                    |         |
| <b>31.12.2008</b>   |                         |                    |                      |                                    |         |
| Soetusmaksumus      | 24 025                  | 24 025             | 46 000               | 46 000                             | 70 025  |
| Akumuleeritud kulum | -9 610                  | -9 610             | 0                    |                                    | -9 610  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 14 415                  | 14 415             | 46 000               | 46 000                             | 60 415  |
|                     |                         |                    |                      |                                    |         |
| Ostud ja parendused |                         |                    | 63 125               | 63 125                             | 63 125  |
| Amortisatsioonikulu | -4 805                  | -4 805             |                      |                                    | -4 805  |
|                     |                         |                    |                      |                                    |         |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                    |                      |                                    |         |
| Soetusmaksumus      | 24 025                  | 24 025             | 109 125              | 109 125                            | 133 150 |
| Akumuleeritud kulum | -14 415                 | -14 415            | 0                    | 0                                  | -14 415 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 9 610                   | 9 610              | 109 125              | 109 125                            | 118 735 |

## Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2009     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Laen 1                           | 257 200        | 257 200                           |                     |             |
| Laen 2                           | 205 000        | 205 000                           |                     |             |
| Laen 3                           | 2 502          | 2 502                             |                     |             |
| Laen 4                           | 41 298         | 41 298                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>506 000</b> | <b>506 000</b>                    |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>506 000</b> | <b>506 000</b>                    |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2008     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |                |                                   |                     |             |
| Laen 1                           | 205 000        | 205 000                           |                     |             |
| Laen 2                           | 240 000        | 240 000                           |                     |             |
| Laen 3                           | 6 627          | 6 627                             |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | <b>451 627</b> | <b>451 627</b>                    |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>451 627</b> | <b>451 627</b>                    |                     |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 31.12.2009    | 31.12.2008   |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| Võlad tarnijatele                | 19 290        | 3 770        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>19 290</b> | <b>3 770</b> |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

|                                         |            |            |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |            |            |
|                                         | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 8          | 10         |

**Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes**

|                     | 31.12.2009 |            | 31.12.2008 |            |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Asutajad ja liikmed | 30 000     | 257 200    | 0          | 0          |

## Aruande digitaalallkirjad

Mittetulundusühing Neeme Sadam (registrikood: 80152876) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| RAIMO KÄGU         | Juhatuse liige     | 29.07.2010           |
| REIMO TOOM         | Juhatuse liige     | 31.07.2010           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                     |
|-----------------|--------------------------|
| Telefon         | +372 5030011             |
| Mobiiltelefon   | +372 5010660             |
| E-posti aadress | priit.pihelpuu@gmail.com |
| E-posti aadress | neemesadam@gmail.com     |