

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

nimi: Mittetulundusühing Lõmala Sadam

registrikood: 80267668

postiaadress: Saare maakond, Saaremaa vald, Lõmala küla, Mihkli
postisihthnumber: 93217

telefon: +372 56472104

e-posti aadress: info@lomalasadam.ee

veebilehe aadress: www.lomalasadam.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	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ Lõmala Sadam on asutatud eesmärgiga taastada Lõmala sadam, samuti Lõmala külastuskeskuse loomine Mihkli kinnistule ja selle haldamine.

Sadamasse on ehitatud 500m² külastuskeskus, milles on ka rannakalurite teemaline väljapanek. Külastuskeskuses on lisaks sadama teenindamiseks vajalikud ruumid, saun, infolett jms.

Avatud on ka 27-kohaline külalissadam.

Aruandeaasta käive oli 6120 171 (2022: 64 034) eurot. Aruandeaastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Lõmala Külastuskeskuse ehitamist ja Sadama taastamist on toetanud Euroopa regionaalarengu fond Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse piirkondade konkurentsivõime tugevdamise programmi vahendusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47	28 051	
Nõuded ja ettemaksed	12 325	12 056	2
Kokku käibevarad	12 372	40 107	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	804 814	840 231	3
Kokku põhivarad	804 814	840 231	
Kokku varad	817 186	880 338	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 013	8 211	
Kokku lühiajalised kohustised	12 013	8 211	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	774 149	774 149	4
Kokku pikaajalised kohustised	774 149	774 149	
Kokku kohustised	786 162	782 360	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	97 978	151 282	
Aruandeaasta tulem	-66 954	-53 304	
Kokku netovara	31 024	97 978	
Kokku kohustised ja netovara	817 186	880 338	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	102 171	64 034
Muud tulud	23	0
Kokku tulud	102 194	64 034
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-127 797	-31 246
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-41 351	-86 093
Kokku kulud	-169 148	-117 339
Põhitegevuse tulem	-66 954	-53 305
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Aruandeaasta tulem	-66 954	-53 304

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	112 009	70 281
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-133 484	-29 563
Muud rahavood põhitegevusest	591	801
Kokku rahavood põhitegevusest	-20 884	41 519
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 120	-3 834
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 120	-3 833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-9 640
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-9 640
Kokku rahavood	-28 004	28 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 051	5
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 004	28 046
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47	28 051

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2021	151 282	151 282
Aruandeaasta tulem	-53 304	-53 304
31.12.2022	97 978	97 978
Aruandeaasta tulem	-66 954	-66 954
31.12.2023	31 024	31 024

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raha

Raha ja rahalähendina kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja raha jääki pangakontol.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro, kantakse väikevahendite kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	271	271
Laenunõuded	12 054	12 054
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 325	12 325
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Laenunõuded	12 054	12 054
Ettemaksed	2	2
Muud makstud ettemaksed	2	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 056	12 056

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid			
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 507 833	2 300	2 964	5 264	125 618	1 638 715
Akumuleeritud kulum	-612 229	-498	-2 536	-3 034	-100 323	-715 586
Jääkmaksumus	895 604	1 802	428	2 230	25 295	923 129
Ostud ja parendused					3 195	3 195
Amortisatsioonikulu	-75 392	-230	-428	-658	-10 043	-86 093
31.12.2022						
Soetusmaksumus	1 507 833	2 300	2 964	5 264	117 290	1 630 387
Akumuleeritud kulum	-687 621	-728	-2 964	-3 692	-98 843	-790 156
Jääkmaksumus	820 212	1 572	0	1 572	18 447	840 231
Ostud ja parendused					5 933	5 933
Muud ostud ja parendused					5 933	5 933
Amortisatsioonikulu	-33 071	-230	0	-230	-8 049	-41 350
31.12.2023						
Soetusmaksumus	1 507 833	2 300	0	2 300	123 223	1 633 356
Akumuleeritud kulum	-720 692	-958	0	-958	-106 892	-828 542
Jääkmaksumus	787 141	1 342	0	1 342	16 331	804 814

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Investeeringislaenud	774 149			774 149	0,20%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	774 149			774 149		
Laenukohustised kokku	774 149			774 149		

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Investeeringislaenud	774 149			774 149	0,20%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	774 149			774 149		
Laenukohustised kokku	774 149			774 149		

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2023	31.12.2022
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	774 149	774 149
Kokku laenukohustised	774 149	774 149

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2024

Mittetulundusühing Lõmala Sadam (registrikood: 80267668) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRO ROOSILEHT	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

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