

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: MTÜ Lohusuu Rand Sadam

registrikood: 80280640

tänava/talu nimi, Järve tee 21

maja ja korteri number:

alevik: Lohusuu alevik

vald: Lohusuu vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41001

telefon: +372 5021721

e-posti aadress: k-dimitri@mail.ru

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MTÜ Lohusuu Rand Sadam on registreeritud Eesti Vabariigis 25.03.2009 aastal Viru Maakohtu registriosakonnas.

MTÜ Lohusuu Rand Sadam eesmärgiks on Peipsiäärse kalaturismi arendamine, tegevuse koordineerimine ning turismiteenuste kasutamine ja osutamine, mis võimaldaks peipsiäärse elanikkonnal tegelda Peipsi järvega seotud puhketurismiga ning Peipsi loodusresursside kaitsmisega. 2016 aastal MTÜ Lohusuu Rand Sadam jätkas oma tegevus vastavalt põhikirjale.

MTÜ Lohusuu Rand Sadama sai 2011-2013.a .sihtotstarbelist toetust „Kalanduspiirkondade säästev areng“ ,mille sihtotstarve on Lohusuu kalasadama kai laiendamine.

Juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	349	98	2
Nõuded ja ettemaksed	55 030	42 039	
Kokku käibevarad	55 379	42 137	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	217 298	247 121	
Kokku põhivarad	217 298	247 121	
Kokku varad	272 677	289 258	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	51 522	60 023	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	156 092	165 457	
Kokku lühiajalised kohustised	207 614	225 480	
Kokku kohustised	207 614	225 480	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	63 778	32 788	
Aruandeaasta tulem	1 285	30 990	
Kokku netovara	65 063	63 778	
Kokku kohustised ja netovara	272 677	289 258	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Annetused ja toetused	23 608	22 152
Muud tulud	7 500	37 430
Kokku tulud	31 108	59 582
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 822	-28 588
Kokku kulud	-29 823	-28 592
Põhitegevuse tulem	1 285	30 990
Aruandeaasta tulem	1 285	30 990

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 285	30 990
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	29 822	28 588
Muud korrigeerimised	-13 993	-37 431
Kokku korrigeerimised	15 829	-8 843
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 365	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	14 242	0
Kokku rahavood põhitegevusest	21 991	22 147
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-14 240	-41 790
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 240	-41 790
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	41 788
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	-22 151
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 500	19 637
Kokku rahavood	251	-6
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	98	104
Raha ja raha ekvivalentide muutus	251	-6
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	349	98

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	32 788	32 788
Aruandeaasta tulem	30 990	30 990
31.12.2015	63 778	63 778
Aruandeaasta tulem	1 285	1 285
31.12.2016	65 063	65 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Lohusuu Rand Sadam raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

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

Varud

Varuda võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmikuludest ja muudest otsesest kulutusest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisudisse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, 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, mis lühiajaliste kohustuste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimise vahendeid kajastatakse lähtudes RTJ 12 nõuetest brutomeetodil. Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et mittetulundusühing vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Tulemiaruanandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude ja kulude aruanDES skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	347	97
Arvelduskontod	2	1
Kokku raha	349	98

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Lohusuu kalasadama kai renov.	187 608		-22 152	165 456
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	187 608		-22 152	165 456
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	187 608		-22 152	165 456
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Lohusuu kalasadama kai	165 456	14 242	-23 606	156 092
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	165 456	14 242	-23 606	156 092
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	165 456	14 242	-23 606	156 092

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Tehingud seotud osapooltega ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

MTÜ Lohusuu Rand Sadam (registrikood: 80280640) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAUL KÄRBERG	Juhatuse liige	05.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah
Mageveekalapüük	03121	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021721
E-posti aadress	k-dimitri@mail.ru