

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: MTÜ Soela Sadama Selts

registrikood: 80281540

tänava/talu nimi, Sadama
maja ja korteri number:

küla: Soela küla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 94274

telefon: +372 5031581, +372 57222222

e-posti aadress: info@soelasadam.ee

veebilehe aadress: www.soelasadam.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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

MTÜ Soela Sadama Selts on asutatud 21. novembril 2008. a. (registreeritud 6.03.2009).

Seltsi peamiseks eesmärkideks on Saaremaal Leisi osavallas asuva Soela sadama arendamine eeskujulikuks mitmeetstarbeliseks väikesadamaks ja edaspidine sadama haldamine.

2018. a. lõpu seisuga oli seltsil 66 liiget.

Tulud, kulud, tegevused

2018. aasta peamiseks sissetulekuteks olid Soela sadama seltsi liikmete aastatasud ja toetused, toetused Saaremaa vallalt, sadama seltsiruumis peetava suvekohviku tulud ning sadama teenustasud.

2018. a. taotleti ja saadi Saaremaa Vallavalitsuselt ehitusluba sadamahoone (paadikuuri) ehitamiseks. Hoone projektis tehti mitmeid muudatusi. Seltsi juhatus valmistas ette ehitushanke konkursitingimuste ettepaneku.

Suuremaid investeeringuid 2018. a. ette ei võetud ja koguti vahendeid paadikuuri ehitusega seotud lisakulude katmiseks.

Seltsiliikmed tegid vabatahtliku töö korras sadama haldamiseks ja korrashoiuks vajalikud tööd.

Soela sadamas toimus rida kogukondlike üritusi, kevadine talgupäev 12. mail, jaanituli 23. juunil, Leisi maastikutriatlon 28. juulil, muinastulede öö 25. augustil ja ühine vana aasta ärasaatmine sadamas.

MTÜ Soela Sadama Selts 2018. aasta tulemiks oli 4306 eurot ja aastalõpu akumuleeritud tulemiks 62859 eurot.

Personal

MTÜ-l 2018. a. palgalisi töötajaid ei olnud, peamiseks tööjõuressursiks on juhatuse liikmed ja aktiivsed seltsiliikmed vabatahtliku tasustamata tööjõuna.

Juhatus koosneb 5 liikmest. Ühele juhatuse liikmele, kes täitis ka sadamakapteni ülesandeid, maksti 2018. a. juhatuse liikme tasu 3759 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Hooaja alguses korraldatakse sadama heakorratalgud.

Peamiseks eesmärgiks on alustada sadama paadikuuri hoone ehitusega INTERREG Central Baltic Smart Marina programmi toel.

Lisaks on Soela sadama seltsil planeeritud mitmed kohalikule kogukonnale suunatud üritused seltsiruumis ja sadama territooriumil.

MTÜ Soela Sadama Selts
juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 751	2 828
Nõuded ja ettemaksed	0	6 400
Varud	896	0
Kokku käibevarad	14 647	9 228
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	75 283	80 565
Kokku põhivarad	75 283	80 565
Kokku varad	89 930	89 793
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 000
Võlad ja ettemaksed	2 986	1 650
Kokku lühiajalised kohustised	2 986	5 650
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	24 085	25 590
Kokku pikaajalised kohustised	24 085	25 590
Kokku kohustised	27 071	31 240
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	58 553	60 847
Aruandeaasta tulem	4 306	-2 294
Kokku netovara	62 859	58 553
Kokku kohustised ja netovara	89 930	89 793

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 120	1 800
Annetused ja toetused	23 425	5 474
Tulu ettevõtlusest	6 340	7 547
Kokku tulud	31 885	14 821
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 986	-5 269
Mitmesugused tegevuskulud	-3 310	-2 368
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 282	-5 548
Muud kulud	-3 001	-3 930
Kokku kulud	-27 579	-17 115
Põhitegevuse tulem	4 306	-2 294
Aruandeaasta tulem	4 306	-2 294

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	2 425	1 780
Laekunud annetused ja toetused	120	205
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	4 835	6 042
Väljamaksed annetusteks ja toetusteks	-10 886	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 677	-6 346
Väljamaksed töötajatele	-5 000	-5 000
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	23 000	5 269
Muud rahavood põhitegevusest	-294	-269
Kokku rahavood põhitegevusest	8 523	1 681
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-2 061
Antud laenud	0	-6 400
Antud laenude tagasimaksed	6 400	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 400	-8 461
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	4 000
Saadud laenude tagasimaksed	-4 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 000	4 000
Kokku rahavood	10 923	-2 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 828	5 608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 923	-2 780
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 751	2 828

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	60 847	60 847
Aruandeaasta tulem	-2 294	-2 294
31.12.2017	58 553	58 553
Aruandeaasta tulem	4 306	4 306
31.12.2018	62 859	62 859

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Soela Sadama Seltsi 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse MTÜ Soela Sadama Seltsi majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused, mis küll on mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kui ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega, ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks ja kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine toimub.

Tulud

Tulude ja kulude aruannete koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Seotud osapooled

MTÜ Soela Sadama Selts loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapooled on:

- MTÜ Soela Sadama Selts juhatus
- eelpool nimetatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud

tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglasest väärtusest.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglane väärtus). Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	11 828	2 620
Kassa	1 923	208
Kokku raha	13 751	2 828

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	96 240	2 028	98 268
Akumuleeritud kulum	-13 547	-670	-14 217
Jääkmaksumus	82 693	1 358	84 051
Ostud ja parendused	2 061		2 061
Amortisatsioonikulu	-5 039	-508	-5 547
31.12.2017			
Soetusmaksumus	98 301	2 028	100 329
Akumuleeritud kulum	-18 586	-1 178	-19 764
Jääkmaksumus	79 715	850	80 565
Amortisatsioonikulu	-4 999	-283	-5 282
31.12.2018			
Soetusmaksumus	98 301	2 028	100 329
Akumuleeritud kulum	-23 585	-1 461	-25 046
Jääkmaksumus	74 716	567	75 283

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 481	1 481		
Saadud ettemaksed	25 590	1 505	7 525	16 560
Kokku võlad ja ettemaksed	27 071	2 986	7 525	16 560

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	145	145		
Saadud ettemaksed	27 095	1 505	7 525	18 065
Kokku võlad ja ettemaksed	27 240	1 650	7 525	18 065

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 020	1 200
Sisseastumistasud	100	600
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 120	1 800

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 000	5 000
Mittesihotstarbelised annetused ja toetused	330	205
Sihtfinantseerimine - Võrgukuuuri kindlustus	95	100
Sihtfinantseerimine- Akvatooriumi puhastamine	0	169
Smart Marina projekti omafinantseering	18 000	0
Kokku annetused ja toetused	23 425	5 474

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Tulu kauba müügist	4 257	5 741
Tulud teenunuste müügist	578	301
Renditasud (paadikuur)	1 505	1 505
Kokku tulu ettevõtlusest	6 340	7 547

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Tööjõukulud	5 000	5 000
Akvatooriumi puhastamine	0	169
Võrgukuuuri kindlustus	100	100
Projekt: Smart Marina	10 886	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 986	5 269

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	1 225	843
Elektrienergia	1 225	843
Riiklikud ja kohalikud maksud	282	89
Internet ja sidekulud	291	73
Raamatupidamiskulud	128	128
Reklaamikulu	384	0
Kommunaalteenused (prügivedu)	47	58
Varakindlustus	28	28
Remondi ja hoolduskulud	0	552
Pangateenustasud	16	16
Muud	909	581
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 310	2 368

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Müüdnud kaup soetusmaksumuses	2 990	3 930
Muud	11	0
Kokku muud kulud	3 001	3 930

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	66	67

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 759	3 759

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2019

MTÜ Soela Sadama Selts (registrikood: 80281540) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PAJUSTE	Juhatuse liige	30.06.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031581
Mobiiltelefon	+372 57222222
E-posti aadress	info@soelasadam.ee
Veebilehe aadress	www.soelasadam.ee