



## MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**nimi:** Tammneeme Sadam MTÜ

**registrikood:** 80350493

**tänavatalu nimi,** Holmi talu  
**maja ja korteri number:**

**küla:** Tammneeme küla

**vald:** Viimsi vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 74017

**telefon:** +372 5044434

**e-posti aadress:** alo.tamm@eesti.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                                                       | 8  |
| Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused             | 8  |
| Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud                                    | 9  |
| Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 9  |
| Lisa 6 Tööjõukulud                                                | 10 |
| Lisa 7 Seotud osapooled                                           | 10 |
| Aruande allkirjad                                                 | 11 |

## Tegevusaruanne

Tammneeme Sadam MTÜ eesmärgiks on Tammneeme küla väikelaevasadama taastamise korraldamine ning sadama haldamine ja majandamine MTÜ liikmete huvides. Selleks tehakse koostööd Viimsi Vallavalitsuse ja teiste ametiasutustega edendades ja hoides Tammneeme küla kogukonna merekultuuri traditsioone. MTÜ asutati 15.11.2012 ning kanti Äriregistrisse 3.12.2012.

2017. aastal moodustas Maakataster detailplaneeringu alusel sadama ehituseks vajaliku maismaa krundi. Selle kasutamiseks sõlmiti vallavalitsusega hoonestusõiguse leping tähtajaga 50 aastat. Tammneeme Sadam lisati Sadamaregistrisse ja vallavalitsuse poolt riiklikusse kohanimede registrisse.

Samuti valiti 2017. aastal partner ehitusprojekteerimiseks ja tööprojekti koostamiseks ning sõlmiti EstKonsult OÜ-ga leping meremöödistamiseks ja ehitusprojekti koostamiseks kuni ehitusloa taotluse väljastamiseni.

Alustati läheduses asuvate maakivikuhilate kaardistamist eesmärgiga kive aegsasti koguma hakata optimeerides vajaliku rasketranspordi vahemaad. Selleks loodi kontakt teise Viimsi vallas kinnisvaraarendust planeeriva ettevõttega EcoAdvice OÜ.

Jätkati ka vallavalitsuse ja teiste arendajatega arutelu väljakaeve paigutamiseks sadama lähedusse maismaale ning alustati struktuurifondide toetuste tingimuste kaardistamist. Selleks toimusid töökohtumised Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuse, Põllumajanduse Registrite ja Investeeringute Agentuuriga ning Keskkonnainvesteeringute Keskusega.

Projektide finantseerimiseks koguti igalt liigmelt 1000 eurot. Liikmete hulgast astus välja Raivo Kaare. Raivo Kaare jätkab ettevõtte osanike hulgas MTÜ Tammneeme Külaselts esindajana.

### Meediakajastus:

03.02.2017 kirjutas vallavalitsus oma kodulehel Tammneeme Sadamast

<http://www.viimsivald.ee/keskonna-ja-planeeringutevaldkond-2016/>

10.03.2017 kirjutas Viimsi Teataja Tammneeme sadamast

[http://www.viimsivald.ee/public/2017\\_Viimsi\\_Teataja/VT\\_10.03.17\\_NETTI.pdf](http://www.viimsivald.ee/public/2017_Viimsi_Teataja/VT_10.03.17_NETTI.pdf)

Lisaks tutvustas MTÜ juhtkond ettevõtte tegevust, arendustegevuse hetkeseisu ja eesmäärke vallavalitsuse liikmetele, külaelanikele ning teistele sadama kasutamisest ja MTÜ liikmelisusest huvitatutele.

2018. aastal on plaanis lõpetada süvendusprojekt, navigatsiooniprojekt ja ehitusprojekt kuni ehitusloa väljastamiseni. Lisaks taotleda vee erikasutusluba, mille eelduseks on kokkulepe välja kaevatud pinnase paigutamise asukoha osas.

Plaanis on ka sadama tööjooniste tellimine, mis võimaldavad küsida ehitajatelt täpsustatud hinnapakkumised.

Jätkatakse finantseerimisallikate selgitamist ning rahastamise mudeli kokku leppimist.

Alo Tamm

juhatuse esimees

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2017   | 31.12.2016   | 31.12.2015   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                        |              |              |              |         |
| Käibevarad                                   |              |              |              |         |
| Raha                                         | 5 478        | 1 028        | 1 936        | 2       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>5 478</b> | <b>1 028</b> | <b>1 936</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>5 478</b> | <b>1 028</b> | <b>1 936</b> |         |
| Kohustised ja netovara                       |              |              |              |         |
| Kohustised                                   |              |              |              |         |
| Lühiajalised kohustised                      |              |              |              |         |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 4 559        | 39           | 772          | 3       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>4 559</b> | <b>39</b>    | <b>772</b>   |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>4 559</b> | <b>39</b>    | <b>772</b>   |         |
| Netovara                                     |              |              |              |         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem      | 989          | 1 165        | 1 165        |         |
| Aruandeaasta tulem                           | -70          | -176         | 0            |         |
| <b>Kokku netovara</b>                        | <b>919</b>   | <b>989</b>   | <b>1 165</b> |         |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>          | <b>5 478</b> | <b>1 028</b> | <b>1 937</b> |         |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2017        | 2016        | Lisa nr |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------|
| Tulud                                                      |             |             |         |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 480         | 733         | 4       |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>480</b>  | <b>733</b>  |         |
| Kulud                                                      |             |             |         |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -480        | -733        | 5       |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -1          | -2          |         |
| Tööjõukulud                                                | -69         | -174        | 6       |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-550</b> | <b>-909</b> |         |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>-70</b>  | <b>-176</b> |         |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>-70</b>  | <b>-176</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                  | 2017         | 2016        | Lisa nr |
|--------------------------------------------------|--------------|-------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest                          |              |             |         |
| Laekunud annetused ja toetused                   | 5 000        | 0           |         |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest | -510         | -734        |         |
| Väljamaksed töötajatele                          | -40          | -174        |         |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>             | <b>4 450</b> | <b>-908</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                            | <b>4 450</b> | <b>-908</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses       | 1 028        | 1 936       | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>         | <b>4 450</b> | <b>-908</b> |         |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus         | 5 478        | 1 028       | 2       |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                     | Kokku netovara |
|--------------------|---------------------|----------------|
|                    | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2015</b>  | 1 165               | 1 165          |
| Aruandeaasta tulem | -176                | -176           |
| <b>31.12.2016</b>  | 989                 | 989            |
| Aruandeaasta tulem | -70                 | -70            |
| <b>31.12.2017</b>  | 919                 | 919            |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Tammneeme Sadam MTÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Tammneeme Sadam MTÜ tulude ja kulude aruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemile.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansikirjel „Raha” ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning panga arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdiseväärtuses, millest on maha arvatud ebatõenäoliselt laekuvad summad. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja.

#### Annetused ja toetused

Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbeliste tasude arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- 1) sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud;
- 2) juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem.

#### Tulud

Ühingu liikmetelt saadud sisseastumis- ja liikmemaksude arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- 1) liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
- 2) juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem.

#### Seotud osapooled

Tammneeme Sadam MTÜ seotud osapoolteks loetakse ühingu liikmeid ja nende lähikondlasi.

### Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2017   | 31.12.2016   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Raha pangas       | 5 478        | 1 028        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>5 478</b> | <b>1 028</b> |

### Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

#### Varad bruto soetusmaksumuses



|                                                             | 31.12.2015 | Saadud | Tagastatud | Tulu | 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|------|------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |      |            |
| Tammneeme Sadam MTÜ liikmed - Maakasutuse projekt           | 771        | 0      | 0          | -732 | 39         |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 771        | 0      | 0          | -732 | 39         |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 771        | 0      | 0          | -732 | 39         |
|                                                             |            |        |            |      |            |
|                                                             | 31.12.2016 | Saadud | Tagastatud | Tulu | 31.12.2017 |
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks                         |            |        |            |      |            |
| Tammneeme Sadam MTÜ liikmed - Maakasutuse projekt           | 39         | 441    | 0          | -480 | 0          |
| Tammneeme Sadam MTÜ liikmed - Projekteerimise projekt       | 0          | 4 559  | 0          | 0    | 4 559      |
| <b>Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks</b>            | 39         | 5 000  | 0          | -480 | 4 559      |
| <b>Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused</b> | 39         | 5 000  | 0          | -480 | 4 559      |

## Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2017       | 2016       |
|--------------------------------------|------------|------------|
| <b>Sihtotstarbelised tasud</b>       |            |            |
| Maakasutuse projekt                  | 480        | 733        |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>480</b> | <b>733</b> |

## Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

|                                                                         | 2017       | 2016       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Detailplaneeringu kooskõlastamisega seotud kulud                        | 0          | 276        |
| Detailplaneeringu joonised                                              | 0          | 31         |
| Geodeetiline alusplaan                                                  | 0          | 426        |
| Maa mõõtmine ja kruntide moodustamine                                   | 480        | 0          |
| <b>Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud</b> | <b>480</b> | <b>733</b> |

## Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

|                          | 2017      | 2016       |
|--------------------------|-----------|------------|
| Palgakulu                | 52        | 130        |
| Sotsiaalmaksud           | 17        | 44         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b> | <b>69</b> | <b>174</b> |

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                         |                   |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga |                   |                   |
|                                         | <b>31.12.2017</b> | <b>31.12.2016</b> |
| Füüsilisest isikust liikmete arv        | 5                 | 6                 |
| Juriidilisest isikust liikmete arv      | 1                 | 1                 |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                     | 31.12.2017 |            | 31.12.2016 |            |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     | Nõuded     | Kohustised | Nõuded     | Kohustised |
| Asutajad ja liikmed | 0          | 4 559      | 0          | 39         |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2018

**Tammneeme Sadam MTÜ (registrikood: 80350493) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ALO TAMM           | Juhatuse liige     | 22.02.2018           |

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| Liik            | Sisu              |
| Mobiiltelefon   | +372 5044434      |
| E-posti aadress | alo.tamm@eesti.ee |