

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Narva Sadam

registrikood: 90003692

tänavatänu nimi: Kerese 20

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20308

telefon: +372 5249933

e-posti aadress: seggan@hotmail.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Annetused ja toetused	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

SA NARVA SADAM on asutud 04. juunil 2008. a rahaliste ja mitterahaliste vahendite kogumise eesmärgiga Narva jõesadama (sh Kulga osa) rekonstrueerimiseks ning jahtide ja väikelaevade jaoks sadama arendamiseks, mis pakub kvaliteetsed teenused nii turistidele kui ka kohalikele elanikele, sadama administreerimiseks, opereerimiseks ja teiste tehingute teostamiseks, mis on tihedalt seotud SA NARVA SADAM tegevusega.

Järgmised toimingud viidi läbi aastal 2015:

- Valmistati ette taotlused paigaldamiseks ametlikud nimed väikesadamatele «Jõe Sadam» ja «Kulgu Sadam» ja samal ajal taotlus nende nimede registreerimiseks Veeteede Ametis. Mõlemad sadamad on registreeritud. 2016 aasta eelarve on koostatud lähtuvalt sellest, et sadamad avatakse hooajaks.

- Valmis Narva sadamate koduleht.

- Toimus rida kohtumisi, et kasutada jõesadamat laevade seisukohana ja lõbusõidu laevadele turismimaršroutide alguspunktina varem koostatud programmi "Narva River" alusel. Prooviti siduda autobusside graafikuga, mis ei õnnestunud. Nagu varemgi, potentsiaalsed vedajad keeldusid sellest ideest seoses finantstoetuste puudumisega kohalikelt omavalitsustelt.

- Juhatus valiti teine juhatuse liige - Vladimir Kasterin.

- Tulenevalt asjaolust, et projekt on heakorra projekt on lähenemas lõpule ja valmib hooajal 2016, palgati sadamakapten.

- Sõlmiti leping Ida-Virumaa Maavalitsusega summas 2287,98 EUR sadamale vajalike esemete soetamiseks. Tähtaeg 30.06.2016

- Aasta jooksul oli mitmeid kohtumisi sadama ehitamise eesmärgil ja töötati välja taotlus jõesadama põhjapoolse 4. ploki ehituseks.

- Saavutati kokkulepe 8 boksi rentijaga ja kooskõlastatud 1. korruse renoveerimine koos toitlustus- ja puhkekohaga Narvalastele ja turistidele. 2015 aasta sügisest töötab aastaringsest baar RO-RO.

- Tehti muid tegevusi, mis on seotud igapäevase SA Narva Sadam tegevusega, võeti konsultatsioone ja osaleti seminaridel ning otsiti vastuseid tekkinud küsimustele

Juhatuses kaks liiget, aruandeaastal on juhatuse liikme tasu arvestatud ühele juhatuse liikmele 3 kuu eest summas 1170 eurot. Nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole.

	2014	2014
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	16,42	7,37
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis	83%	86%
ROE	25%	50%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Omakapitali osatähtsus kogukapitalis (%) = omakapital / passiva kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	9 163	12 711
Nõuded ja ettemaksed	11 964	2 555
Kokku käibevara	21 127	15 266
Kokku varad	21 127	15 266
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 286	2 071
Kokku lühiajalised kohustused	1 286	2 071
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 288	0
Kokku pikaajalised kohustused	2 288	0
Kokku kohustused	3 574	2 071
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	12 556	5 952
Aruandeaasta tulem	4 358	6 604
Kokku netovara	17 553	13 195
Kokku kohustused ja netovara	21 127	15 266

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Annetused ja toetused	2 306	3 522
Muud tulud	13 677	13 881
Kokku tulud	15 983	17 403
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-9 368	-10 209
Tööjõukulud	-1 601	0
Muud kulud	-656	-590
Kokku kulud	-11 625	-10 799
Põhitegevuse tulem	4 358	6 604
Aruandeaasta tulem	4 358	6 604

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 358	6 604
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 409	995
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-785	-1 349
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 288	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 548	6 250
Kokku rahavood	-3 548	6 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 711	6 461
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 548	6 250
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 163	12 711

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	639	5 952	6 591
Aruandeaasta tulem	0	6 604	6 604
31.12.2014	639	12 556	13 195
Aruandeaasta tulem	0	4 358	4 358
31.12.2015	639	16 914	17 553

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva Sadam SA 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning aasta lõpu seisuga raha teel, mis koosneb laekumata pangaintressidest.

Tulud

Ettevõtte kajastab sihtfinantseerimist brutomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna põhivara saamise perioodil.

Kulud

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse üldjuhul tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna, kui sihtasutus aktsepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 457	11 457
Ostjatelt laekumata arved	11 457	11 457
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	207	207
Ettemaksed	300	300
Tulevaste perioodide kulud	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 964	11 964
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 555	1 555
Ostjatelt laekumata arved	1 555	1 555
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 555	2 555

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	78	0	370
Sotsiaalmaks	0	129	0	594
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	36
Ettemaksukonto jääk	207		1 000	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	207	207	1 000	1 000

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	359	359
Võlad töövõtjatele	720	720
Maksuvõlad	207	207
Kokku võlad ja ettemaksed	1 286	1 286
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	915	915
Võlad töövõtjatele	156	156
Maksuvõlad	1 000	1 000
Kokku võlad ja ettemaksed	2 071	2 071

Lisa 5 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 306	3 522
Kokku annetused ja toetused	2 306	3 522
Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2015	2014
Rahaline annetus	2 306	3 522
Kokku annetused ja toetused	2 306	3 522

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	487	0
Rendi- ja üüritulu	13 190	13 881
Kokku muud tulud	13 677	13 881

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	6 967	7 550
Elektrienergia	6 967	7 550
Mitmesugused bürookulud	2 282	2 659
Lähetuskulud	119	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 368	10 209

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 203	0
Sotsiaalmaksud	398	0
Kokku tööjõukulud	1 601	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	487	117
Tagastamisel mittekuuluv käibemaks	162	217
Muud	7	256
Kokku muud kulud	656	590

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 170	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2016

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI NIKITIN	Juhatuse liige	29.04.2016
Resolutsioon:	Aruandes esitatud andmed on õiged.	
VLADIMIR KASTERIN	Juhatuse liige	29.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Narva Sadam juhatusele

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Narva Sadam raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-11.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Narva Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

OÜ Grow Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Mustamäe tee 60

20.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	19.05.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5249933
E-posti aadress	seggan@hotmail.ee